

Gemeinde Morsbach

Haushaltsplan 2022



Haushaltssatzung

der Gemeinde Morsbach für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) - in der aktuell gültigen Fassung - hat der Rat der Gemeinde Morsbach mit Beschluss vom 07.02.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	36.100.055 EURO
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	37.785.753 EURO

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	32.096.513 EURO
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	34.540.264 EURO
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.951.246 EURO
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.581.217 EURO
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.630.381 EURO
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	184.900 EURO

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

1.629.971 EURO

festgesetzt.



§ 3

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

2.788.000 EURO

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

566.221 EUR

festgesetzt.

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

1.119.477 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

8.000.000 EUR

festgesetzt.



§ 6

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

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	430 v.H.
b) für die sonstigen Grundstücke (Grundsteuer B) auf	565 v.H.

2. Gewerbesteuer

auf	475 v.H.
-----	----------

§ 7

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von mehr als 15.000 € sind im Sinne von § 83 Absatz 2 GO NRW als erheblich anzusehen.

2. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW gilt ein zusätzlicher Jahresfehlbetrag der 7,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigt.

3. Als erheblich sind Mehraufwendungen im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 2 GO NRW dann anzusehen, wenn im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigen. Das Gleiche gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres.

4. Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zu einem Betrag von 5,0 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres. Für den Fall, dass für diese Investitionen oder Instandsetzungen an Bauten gesicherte anteilige investive Einzahlungen vorhanden sind, ist die Regelung gemäß Satz 1 nicht auf die investiven Auszahlungen sondern auf den Saldo (Auszahlungen minus Einzahlungen) anzuwenden.

5. Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 € werden in den Maßnahmenplänen zusammengefasst dargestellt. Investitionen oberhalb der Wertgrenze werden als Einzelinvestitionen separat ausgewiesen.

§ 8

Die Ansätze für Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzeptes exklusive der Planungskosten werden vorbehaltlich der Bewilligung entsprechender zweckgebundener Zuwendungen freigegeben. Über Ausnahmen entscheidet der Rat.

§ 9

Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig umzuwandeln" (ku) angebracht ist, sind frei werdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in Stellen niedrigerer Besoldungs- bzw. Entgeltgruppen umzuwandeln. Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen frei werdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.



§ 10

1. Aufwandsbudgets

Die Aufwandsbudgets werden auf der Ebene der Produktgruppen (Profit-Centern) gebildet. Alle Aufwendungen innerhalb der Produktgruppe bilden das Budget, mit Ausnahme der Verfügungsmittel des Bürgermeisters (§ 14 KomHVO NRW). Diese dürfen nicht überschritten werden, sind nicht übertragbar und nicht deckungsfähig. Die Bewirtschaftung der Budgets darf jedoch nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.

2. Auszahlungsbudgets

Die Auszahlungsbudgets umfassen alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der jeweiligen Investitionsprodukte.

Auf dieser Ebene erfolgt auch die aktive Verfügbarkeitskontrolle (Haushaltsüberwachung). Werden die Ansätze der Budgets überschritten erfolgt hierüber eine Mitteilung bzw. bei einer Überschreitung über 15.000 € eine Vorlage zur Genehmigung an den Rat.

3. Budgetbewirtschaftung

- a. Das vorgegebene Budget stellt einen feststehenden Finanzrahmen dar, der grundsätzlich nicht korrigiert (nachgebessert) werden kann.
- b. Oberste Priorität bei der Ausführung des Haushaltes hat der Haushaltsausgleich insgesamt. Einsparungen werden deshalb grundsätzlich nicht ins Folgejahr übertragen. Lediglich im Bereich der mit den Schulen vereinbarten Ansätze erhöhen nicht verbrauchte Ermächtigungen des laufenden Jahres den Haushaltsansatz des Folgejahres bzw. verringern Haushaltsüberschreitungen den Ansatz des folgenden Jahres.

Gemeinde Morsbach

Haushaltsvorbericht

2022



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	4
1.1 Gesetzliche Grundlagen	4
1.2 Vergleichswerte	4
1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	4
1.4 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	9
2 Übersicht über die Haushaltslage	10
3 Erträge	12
3.1 Steuern.....	18
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	27
3.3 Sonstige Ertragsarten.....	31
4 Aufwendungen	32
4.1 Personalaufwendungen.....	38
4.2 Versorgungsaufwendungen	41
4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41
4.4 Bilanzielle Abschreibungen	43
4.5 Transferaufwendungen	45
4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen	61

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62
5 Ergebnis und Haushaltsausgleich.....	64
Ergebnis	64
Haushaltsausgleich	68
6 Finanzplan	77
6.1 Investitionstätigkeit	78
6.2 Integriertes Handlungskonzept für Morsbach	92
6.3 Finanzierungstätigkeit	99
6.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.....	101
6.5 Entwicklung der Liquidität.....	103
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden.....	104
8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	108
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	110
9.1 Bevölkerung	111
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	114
9.3 Schulentwicklung und Schulbudgets	117
10 Chancen und Risiken	121

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin werden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

Der Vorbericht soll gemäß §7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen.

1.2 Vergleichswerte

Bei den im Vorbericht abgebildeten Vergleichswerten in den Diagrammen handelt es sich grundsätzlich um den Medianwert aller kreisangehörigen Kommunen in NRW mit einer Größe von bis zu 15.000 Einwohner, die ihre Daten im Interkommunalen Vergleichssystem (IKVS) erfassen (z.Zt. 66 Kommunen).

1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2022 auf -1.685.698 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -422.649 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -1.263.049,00 Euro.

1.3.1 Wesentliche Ziele und Strategien

Die wesentlichen Ziele und Strategien, die die Gemeinde Morsbach verfolgt, ergeben sich aus dem **Leitbild der Gemeinde Morsbach**.

Dies wurde erstmals 2007 verabschiedet und mittlerweile mehrmals angepasst und fortgeschrieben. Die letzte Fortschreibung erfolgte im Dezember 2019 unter dem Motto "**Morsbach: Die Zukunft im Blick**".

Der Handlungsrahmen für die im Leitbild definierten Ziele und Strategien legt dabei folgende übergeordnete Aspekte fest:

- Wir legen großen Wert auf den Zusammenhalt in unserer Gemeinde und stärken das WIR-Gefühl.“
- „Bei all unseren Entscheidungen spielt wirtschaftliches Handeln und Nachhaltigkeit eine wichtige Rolle.“
- „Das Ehrenamt hat einen hohen Stellenwert und wird gefördert.“
- „Die demografische Entwicklung findet in allen Bereichen Berücksichtigung.“
- „Integration und Inklusion sind bei uns selbstverständlich.“
- „Unsere Umwelt wird durch gemeinsame Anstrengungen geschützt und erhalten.“

Themen	Leitsätze	Ziele (Dafür stehen wir)	Strategieaussage (Wie wir diese Ziele erreichen)
Leben und Wohnen	Die Gemeinde Morsbach bietet ein generationsübergreifendes, attraktives Wohn- und Lebensumfeld.	1. Hervorragende Wohn- und Lebensbedingungen für alle Altersgruppen	1. Wir bieten attraktive und günstige Baugrundstücke insbesondere für junge Familien.
			2. Wir halten eine weitgehend barrierefreie Infrastruktur vor.
			3. Wir unterstützen die Altbausanierung, um Leerstand zu vermeiden.
			4. Wir setzen uns intensiv für die Sicherung einer medizinischen Versorgung ein.
		2. Sehr gute Bildungsmöglichkeiten vor Ort	1. Wir unterstützen die schulische und außerschulische Bildung durch eine bedarfsgerechte Schulinfrastruktur.
			2. Wir sorgen für eine optimale Förderung an unseren Schulen.
			3. Wir stellen eine durchgängige Ganztagsbetreuung unserer Kinder sicher.
			4. Wir setzen uns intensiv für den Erhalt der weiterführenden Schule ein.
			5. Jung und Alt lernen miteinander und profitieren voneinander.
		3. Attraktive Kultur-, Freizeit- und Naherholungsmöglichkeiten	1. Wir stärken Tourismus und Naherholung durch interessante Angebote wie z.B. Rad- und Wanderwegenetze.
			2. Wir erhalten die Attraktivität des Kurparks.
			3. Wir unterstützen kulturelle Veranstaltungen.
			4. Wir stärken das ehrenamtliche Engagement in der vielfältigen Vereinslandschaft.

Themen	Leitsätze	Ziele (Dafür stehen wir)	Strategieaussage (Wie wir diese Ziele erreichen)
Wirtschaft und Arbeiten	Unternehmen und Gewerbetreibende identifizieren sich mit der Gemeinde Morsbach.	1. Unternehmensfreundliche Rahmenbedingungen	1. Wir bieten kurze Wege zwischen Unternehmen und Behörde / Behördenleitung.
			2. Wir unterstützen die Standortsicherung unserer Unternehmen durch eine bedarfsgerechte Bauleitplanung.
			3. Wir bieten Gewerbegrundstücke zu wettbewerbsfähigen Konditionen an.
			4. Wir vermitteln den Kontakt zwischen den verschiedenen Akteuren in Bezug auf Angebot und Nachfrage von Gewerbeflächen und -immobilien.
		2. Kompetente Unterstützung von Handel, Handwerk und Gewerbe	1. Wir bieten einen regelmäßigen Informationsaustausch in Zusammenarbeit mit IHK und Kreishandwerkerschaft.
			2. Wir fördern ein breit gefächertes Einzelhandelsangebot insbesondere durch Wochenmärkte und das Angebot regionaler Produkte.
			3. Wir unterstützen eine verbesserte Außendarstellung der Angebote der Morsbacher Geschäftswelt.
		3. Erwerbstätige arbeiten und wohnen gerne in der Gemeinde Morsbach.	1. Wir unterstützen die Zusammenarbeit zwischen Schulen und Unternehmen zur Nachwuchsgewinnung.
			2. Wir bieten ein attraktives Wohnumfeld.
			3. Unsere Unternehmen bieten vielfältige und sichere Arbeitsplätze

Themen	Leitsätze	Ziele (Dafür stehen wir)	Strategieaussage (Wie wir diese Ziele erreichen)
Infrastruktur und Mobilität	Wir leisten uns eine bedarfsgerechte Infrastruktur.	1. Guter Zustand von verkehrswichtigen Straßen und Wegen	1. Wir sichern eine bedarfsgerechte Erschließung unter vor- teilsgerechter Kostenbeteiligung.
			2. Wir setzen uns für eine verbesserte Anbindung des Zent- ralortes an das überörtliche Verkehrsnetz ein.
			3. Wir schaffen dem Radverkehr mehr Raum.
		2. Ergänzende Mobilitätsangebote zum ÖPNV	1. Wir unterstützen die Ausweitung des Bürgerbusangebotes.
			2. Wir setzen uns für alternative Mobilitätsangebote (z.B. Nach- barschaftshilfe, Car-Sharing, Elektromobilität etc.) ein.
		3. Zugang zu zukunftsorientierten Informationstechniken.	Wir treiben den flächendeckenden Ausbau der Breitbandversor- gung voran.
Umwelt und Energie	Der Schutz unserer Umwelt und die Nutzung regenerativer Ener- gien sind uns besonders wichtig.	1. Wirtschaftliche Versorgung mit regenerativer Energie	1. Wir sind an der Erzeugung von regenerativen Energien in der Region beteiligt.
			2. Wir fördern die Nahwärmeversorgung mit nachwachsenden Rohstoffen.
			3. Wir nutzen die in der Gemeinde verfügbaren Energieres- ourcen.
		2. Umsetzung nachhaltiger Maß- nahmen zum Klima- und Umwelt- schutz	1. Wir unterstützen Projekte zur CO2-Reduzierung.
			2. Wir verbessern den Zustand unserer Gewässer.
		3. Umweltgerechtes Ver- und Ent- sorgungsnetz	3. Wir betreiben eine stetige Öffentlichkeitsarbeit.
			1. Wir bieten eine hervorragende Trinkwasserqualität an.
			2. Wir halten unsere Entsorgungsanlagen in einem guten Zu- stand.

Themen	Leitsätze	Ziele (Dafür stehen wir)	Strategieaussage (Wie wir diese Ziele erreichen)
Bürgernähe	Bürger/innen stehen im Mittelpunkt der Arbeit von Rat und Verwaltung	1. Frühzeitige und umfassende Einbindung der Bürger/innen in die Entscheidungen von Rat und Verwaltung 2. Vertrauensvolle Zusammenarbeit und Zufriedenheit der Bürger/innen	1. Wir machen unser Handeln transparent und präsentieren uns professionell in der Öffentlichkeit.
			1. Wir stehen den Bürger/innen als Dienstleister mit Rat und Tat zur Seite
			2. Wir sind offen für Wünsche und Anregungen
			3. Wir erledigen unsere Aufgaben zügig und nachvollziehbar.
			4. Wir legen großen Wert auf unsere persönliche und telefonische Erreichbarkeit.
			5. Wir bieten unsere Dienstleistungen (auch) online an

1.4 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -1.685.698 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -2.628.241 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Ordentliche Erträge	25.980.395,04	22.076.310	33.179.215
Ordentliche Aufwendungen	25.267.622,61	27.025.708	37.634.353
Ordentliches Ergebnis	712.772,43	-4.949.398	-4.455.138
Finanzerträge	394.669,76	370.240	383.840
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155.326,17	165.350	151.400
Finanzergebnis	239.343,59	204.890	232.440
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	952.116,02	-4.744.508	-4.222.698
Außerordentliche Erträge	--	4.321.859	2.537.000
Außerordentliches Ergebnis	--	4.321.859	2.537.000
Jahresergebnis	952.116,02	-422.649	-1.685.698
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	952.116,02	-422.649	-1.685.698

Die nachfolgende Tabelle gibt Auskunft über die Verrechnung der Ergebnisse mit der allgemeinen Rücklage.

Verrechnungen allgemeine Rücklage

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	18.789	65.050	--	--
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	21.950	23.033	--	--
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	17.105	59.046	--	--
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	--	--

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

	2020	2021	2022
Hebesatz Grundsteuer A	430	430	430
Hebesatz Grundsteuer B	545	555	565
Hebesatz Gewerbesteuer	470	470	475

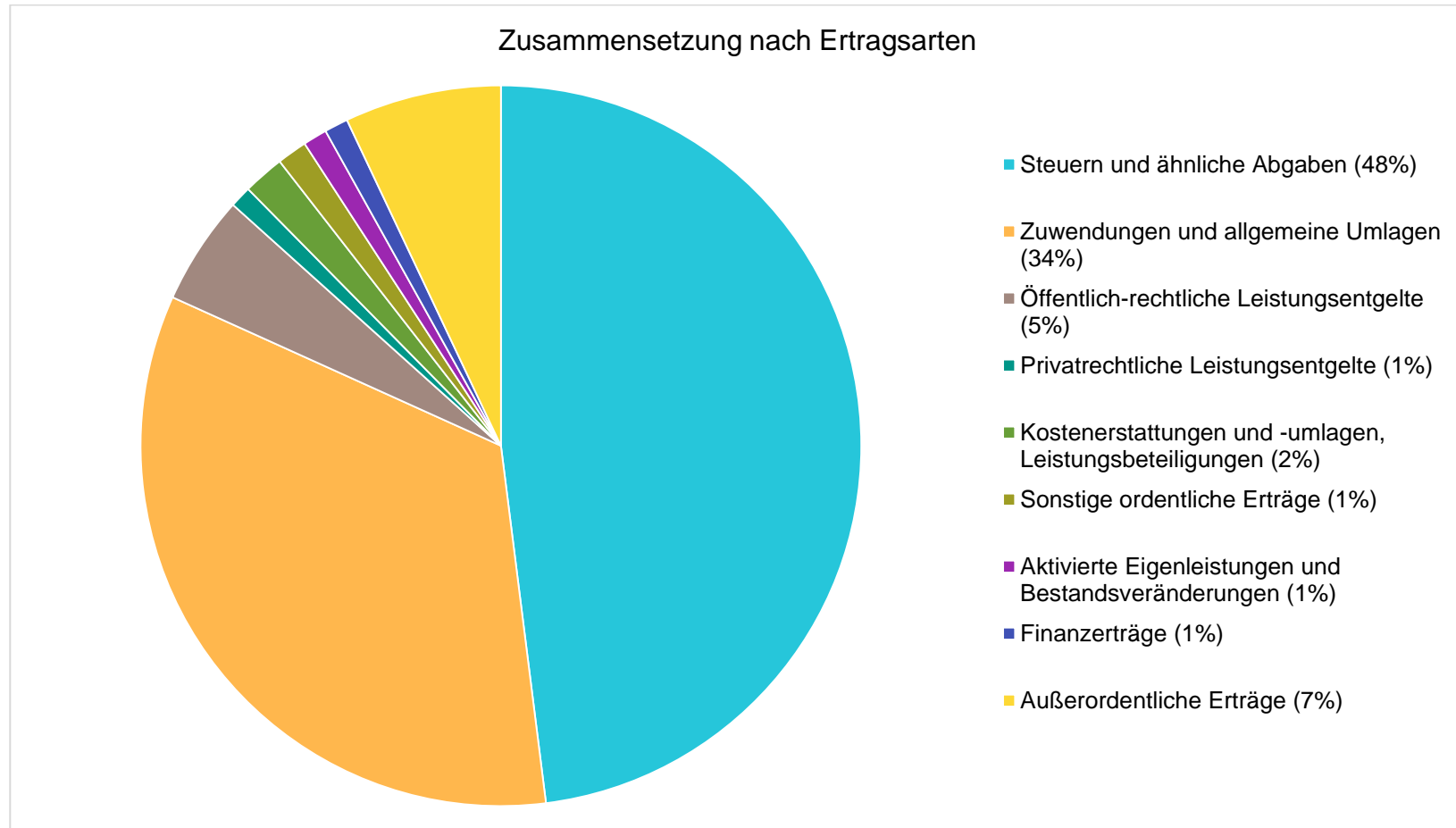
3 Erträge

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 36.100.055 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf:

Ertragsübersicht (in Tausend EUR)

	Plan 2022	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	17.329	48,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.186	33,76
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.768	4,90
Privatrechtliche Leistungsentgelte	349	0,97
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	669	1,85
Sonstige ordentliche Erträge	489	1,35
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	390	1,08
Ordentliche Erträge	33.179	91,91
Finanzerträge	384	1,06
Außerordentliche Erträge	2.537	7,03
Summe	36.100	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



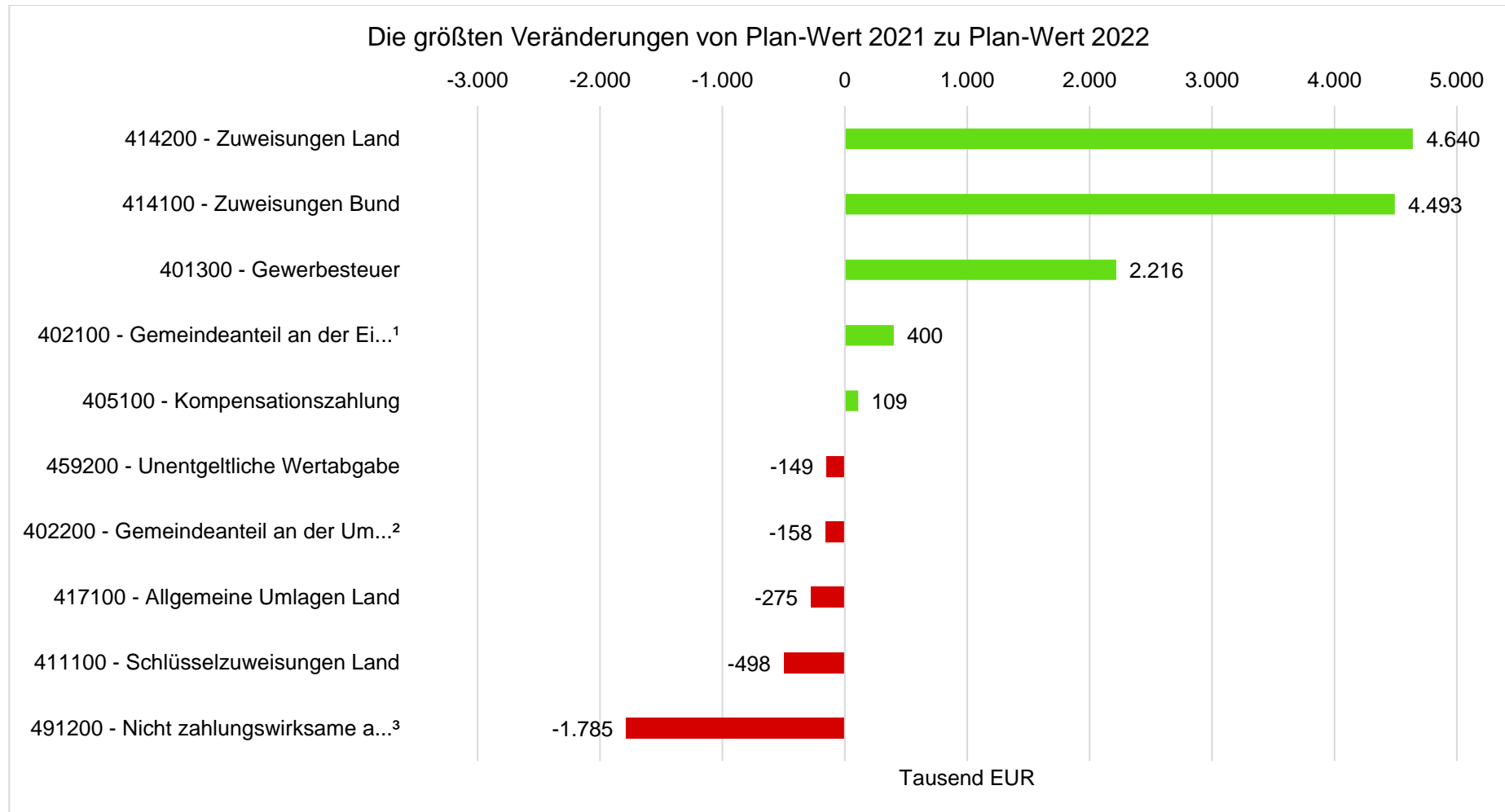
Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 26.768.409 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 9.331.646 Euro auf 36.100.055 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	14.698.400	17.329.000	2.630.600 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.739.664	12.185.710	8.446.046 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.654.420	1.767.862	113.442 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.060	348.960	8.900 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	636.975	669.122	32.147 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	616.791	488.561	-128.230 ↘
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	390.000	390.000	0 →
Ordentliche Erträge	22.076.310	33.179.215	11.102.905 ↗
Finanzerträge	370.240	383.840	13.600 ↗
Außerordentliche Erträge	4.321.859	2.537.000	-1.784.859 ↘
Summe	26.768.409	36.100.055	9.331.646 ↗



402100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer¹

402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer²

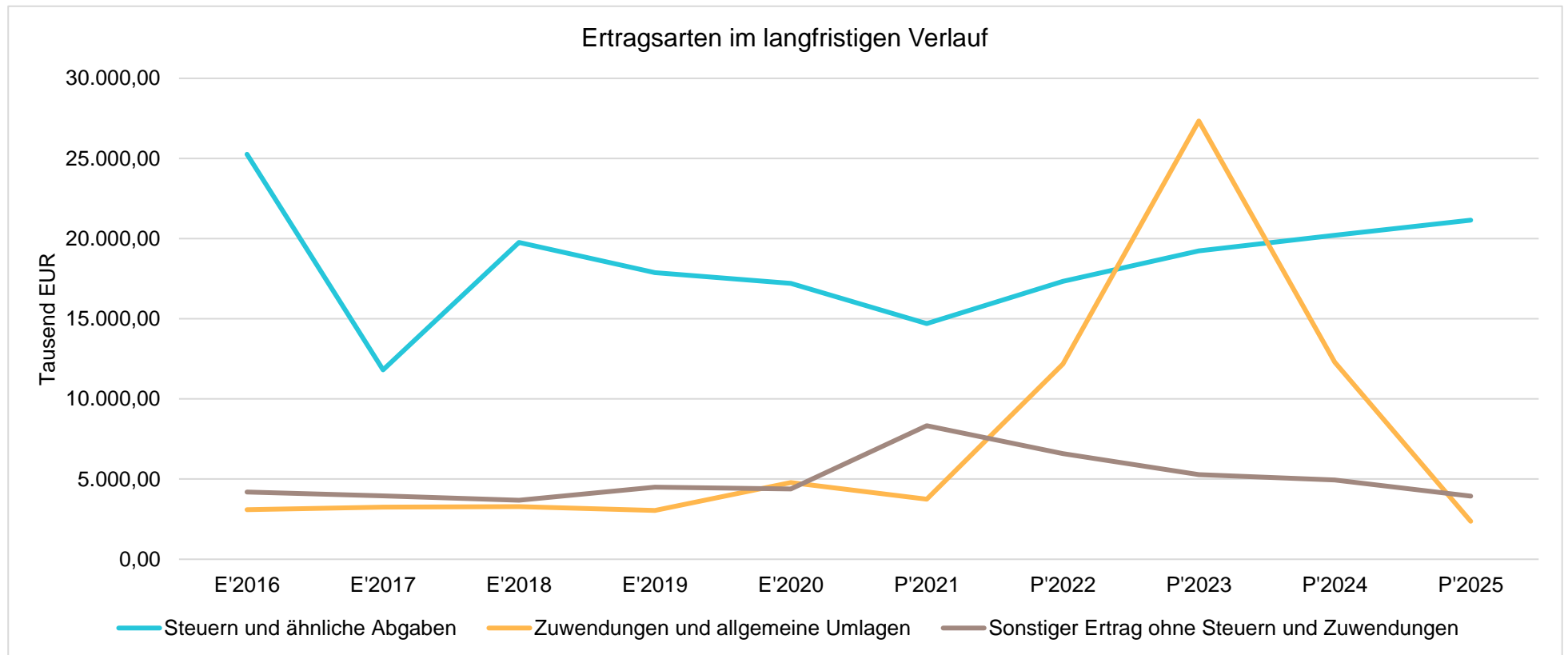
491200 - Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge³

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	17.211.995	14.698.400	17.329.000	19.245.000	20.215.000	21.151.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.785.187	3.739.664	12.185.710	27.340.764	12.290.110	2.369.223
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.629.065	1.654.420	1.767.862	1.777.615	1.761.485	1.765.409
Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.571	340.060	348.960	369.110	369.060	369.060
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	470.989	636.975	669.122	612.649	623.176	620.521
Sonstige ordentliche Erträge	1.183.397	616.791	488.561	478.007	495.000	492.359
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	363.191	390.000	390.000	395.000	350.000	315.000
Ordentliche Erträge	25.980.395	22.076.310	33.179.215	50.218.145	36.103.831	27.082.572
Finanzerträge	394.670	370.240	383.840	382.940	382.040	381.140
Außerordentliche Erträge	--	4.321.859	2.537.000	1.267.500	958.000	0
Summe	26.375.065	26.768.409	36.100.055	51.868.585	37.443.871	27.463.712

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 17.329.000 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	55.700	56.000	57.000	83.000	83.000	57.000
Grundsteuer B	1.943.334	1.965.000	2.021.000	2.021.000	2.021.000	2.021.000
Gewerbesteuer	8.640.217	5.866.000	8.082.000	9.633.000	10.259.000	10.885.000
Anteil Einkommensteuer	4.406.959	4.625.000	5.025.000	5.301.000	5.603.000	5.895.000
Anteil Umsatzsteuer	1.586.308	1.680.000	1.522.000	1.567.000	1.598.000	1.627.000
Vergnügungssteuer	1.492	2.400	1.000	2.000	2.000	2.000
Hundesteuer	91.703	91.000	100.000	101.000	102.000	103.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	38.471	39.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Ausgleichsleistungen	447.811	374.000	483.000	499.000	509.000	523.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	17.211.995	14.698.400	17.329.000	19.245.000	20.215.000	21.151.000

Nach jahrelanger Aufzehrung des Eigenkapitals durch wiederholt eingetretene Jahresfehlbeträge ist zur Erreichung des gesetzlich geforderten Haushaltsausgleichs die Anhebung der Realsteuerhebesätze unumgänglich. Dieser Notwendigkeit hat sich jedoch der Morsbacher Rat mehrheitlich verweigert.

Der Hebesätze der **Grundsteuer A** soll zur Deckung des Zuschussbedarfs für die Sanierung der Waldwege in den Jahren 2023 und 2024 auf 620 % erhöht werden und danach wieder auf den derzeitigen Hebesatz von 430 % sinken.

Der Hebesatz der **Grundsteuer B** steigt um 10 Prozentpunkte auf nunmehr 565 %. Für den gemäß § 75 Absatz 2 GO NRW vorgeschriebenen Haushaltsausgleich (zumindest zum Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums) wäre ein Hebesatz von **765 %** erforderlich gewesen!

Der **Gewerbesteuerhebesatz** wird auf 475 % angehoben. Die Verwaltung hatte einen Hebesatz von 495 % vorgeschlagen. Es wird von einem Vorauszahlungssoll zum Zwecke der Jahresveranlagung 2022 von 7,6 Mio. € ausgegangen. Unter Berücksichtigung der in der November-Steuerschätzung erwarteten Gewerbesteuerzuwächse von 5,5 % ergibt sich durch die beschlossene Hebesatzerhöhung das veranschlagte Gewerbesteuervolumen von 8,1 Mio. €. Für die Prognose der Folgejahre wurden ebenfalls regionalisierten Werte der November-Steuerschätzung unter Berücksichtigung örtlicher Erkenntnisse zu Grunde gelegt. Bis zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung (2025) wird das Niveau von 2019 (11,5 Mio. €) immer noch nicht erreicht sein.

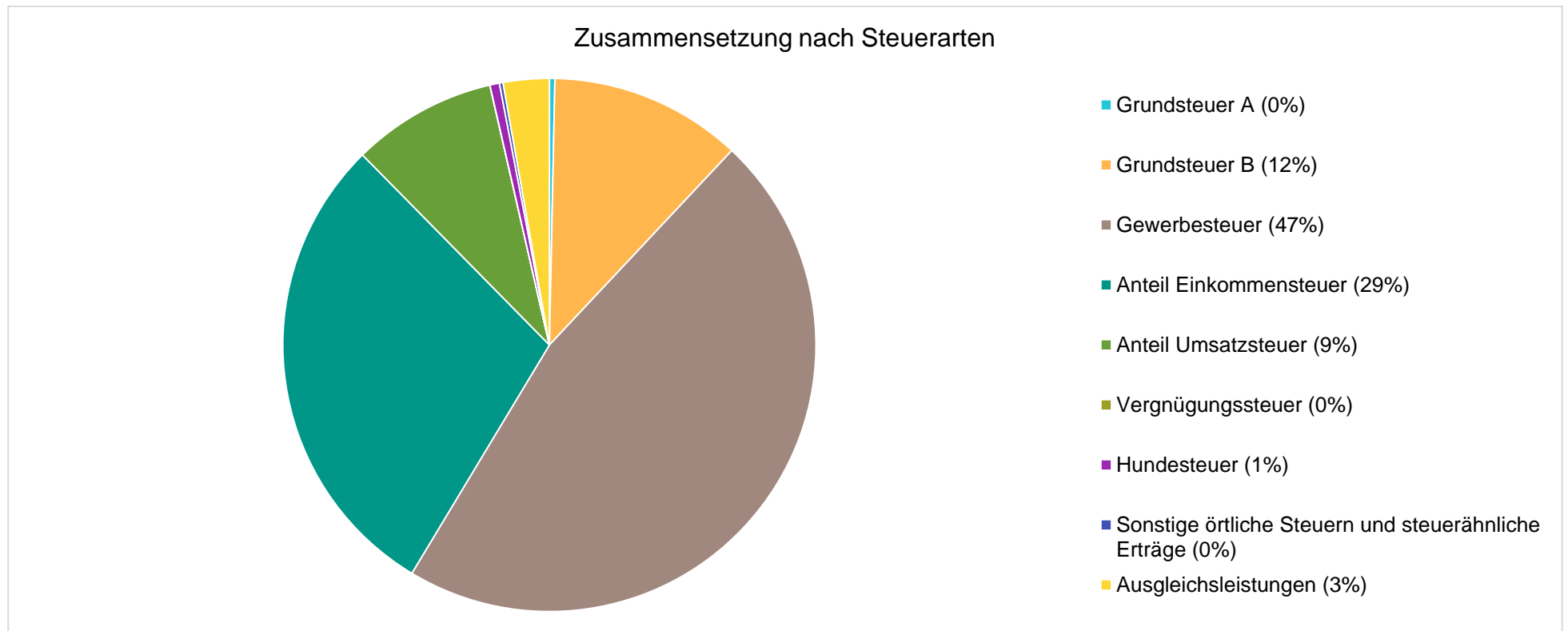
Die Ermittlung der Ansätze für die **Einkommens- und Umsatzsteuer** sowie die **Kompensationszahlungen** basiert ebenfalls auf den Ergebnissen der November-Steuerschätzung und den Prognosen der Orientierungsdaten. Den Gemeinden wird zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer als Kompensationszahlung zugewiesen.

Die **Vergnügungssteuer** ist aufgrund coronabedingter Schließungen von Gaststätten und Restaurants stark rückläufig. Der Ansatz wurde an das voraussichtliche Jahresergebnis 2021 angepasst.

Der Ansatz der **Hundesteuer** basiert auf der beschlossenen Hundesteuererhöhung zum 01.01.2022 unter Berücksichtigung der aktuell angemeldeten Hunde, deren Anzahl seit Beginn der Coronapandemie nochmals gestiegen ist.

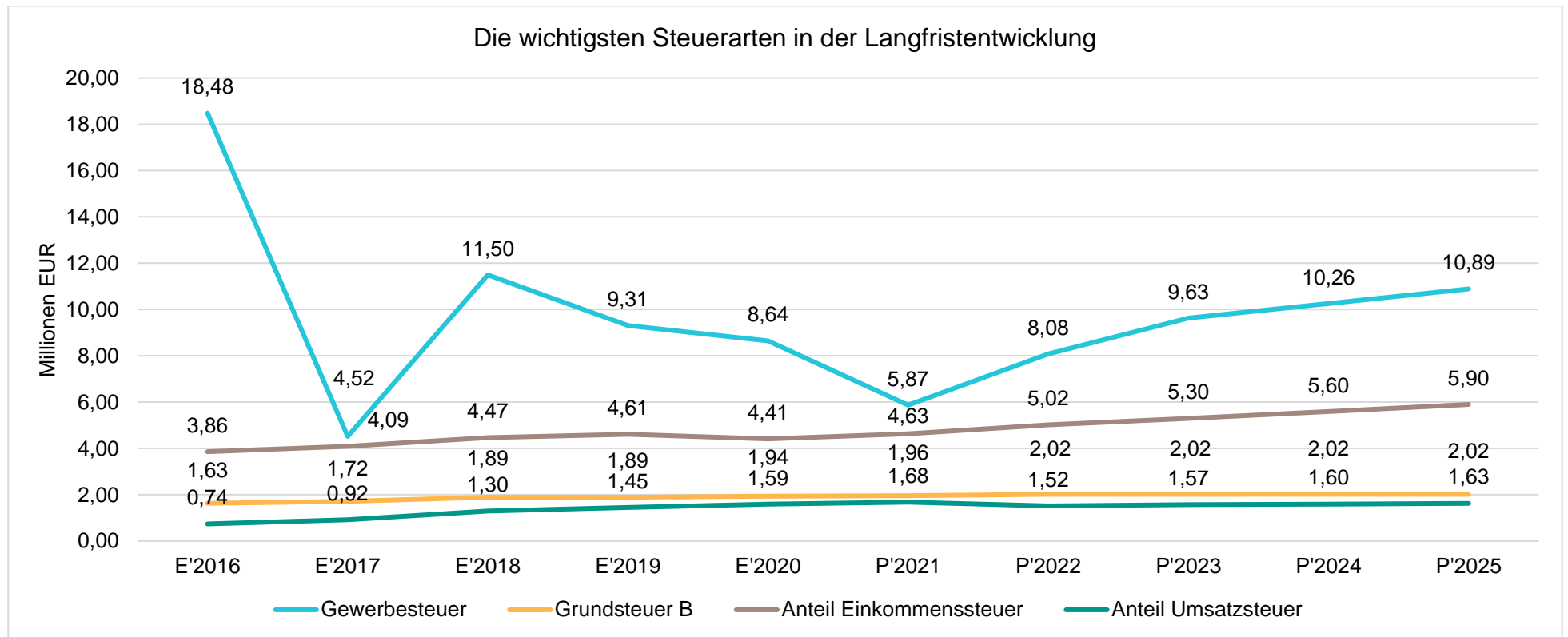
Der Ansatz für die **Zweitwohnungssteuer** wurde an das voraussichtliche Jahresergebnis 2021 angepasst. Aufgrund einer neuen Veranlagungsbasis (tatsächliche Miete oder Mietpreisspiegel) ist ein Rückgang zu verzeichnen.

Zusammensetzung des Steueraufkommens



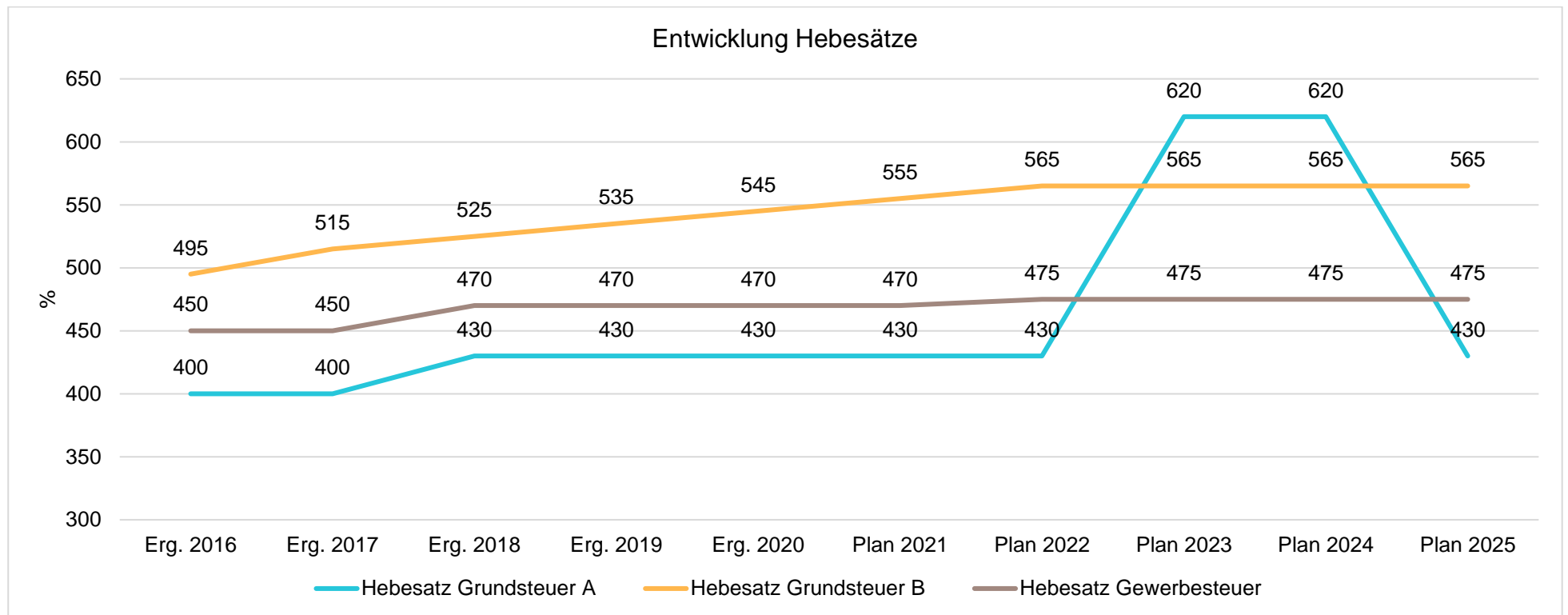
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:

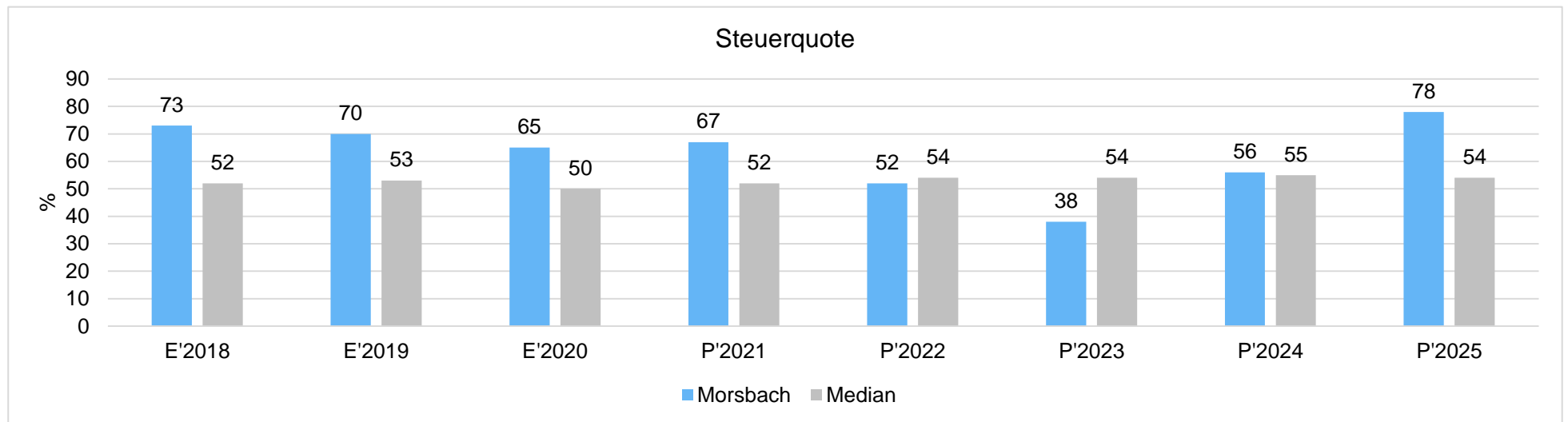


3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

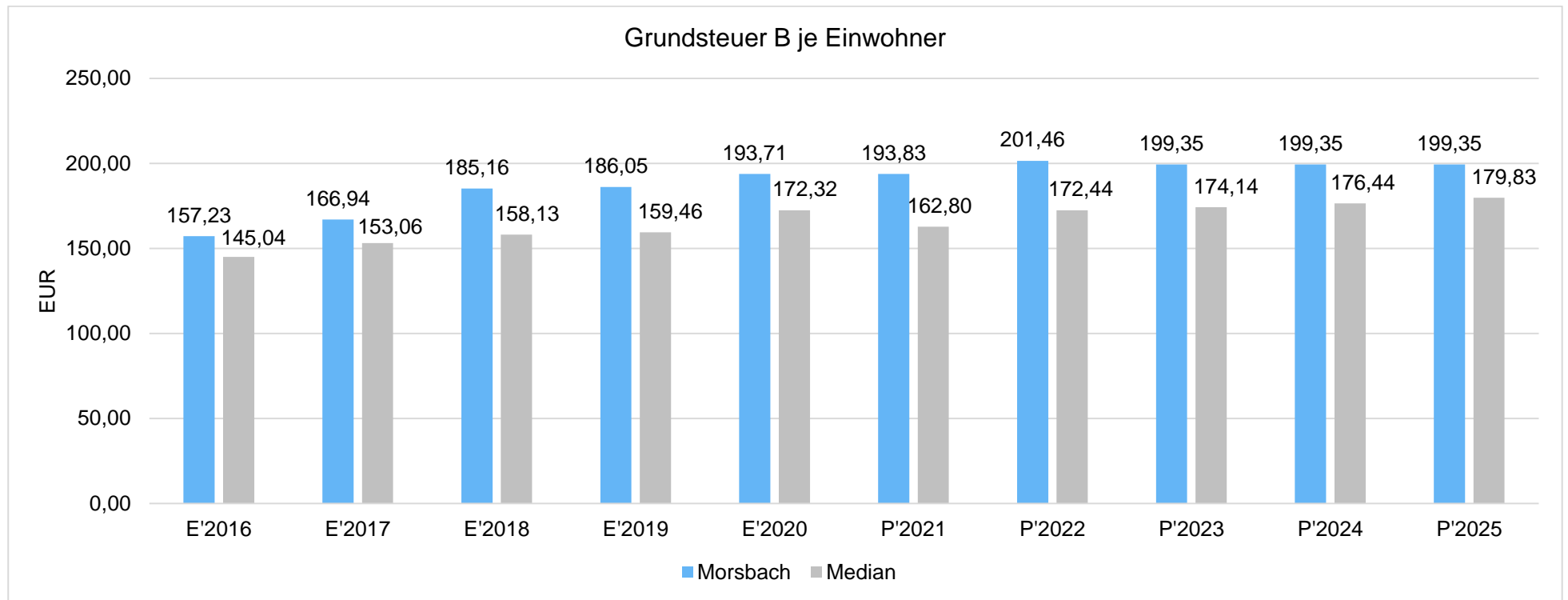
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



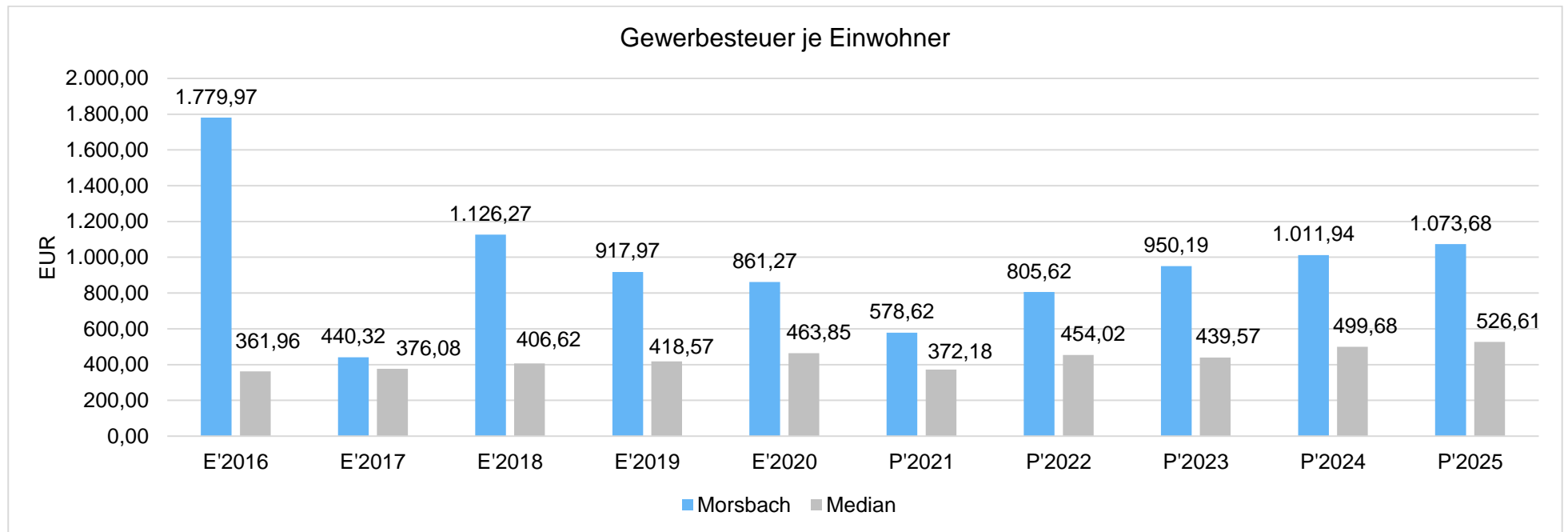
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



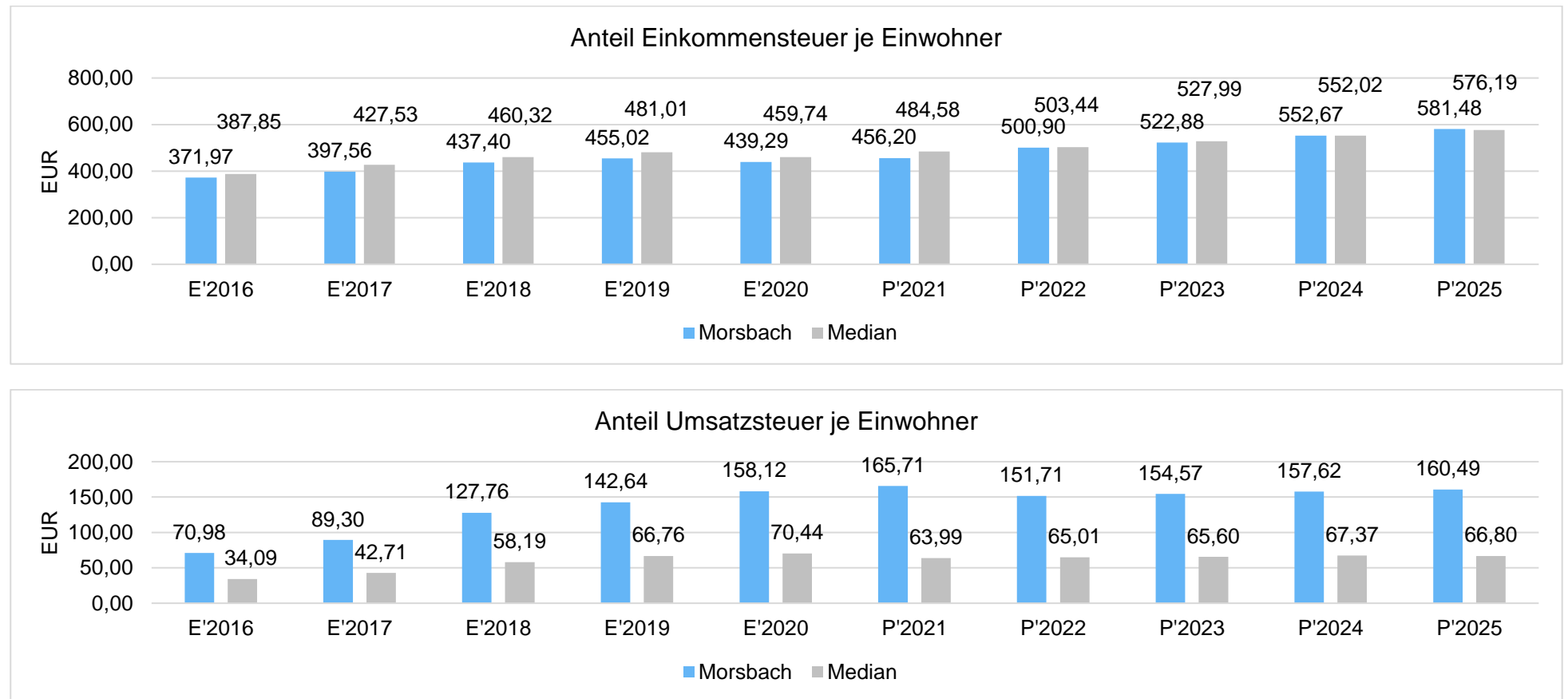
Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

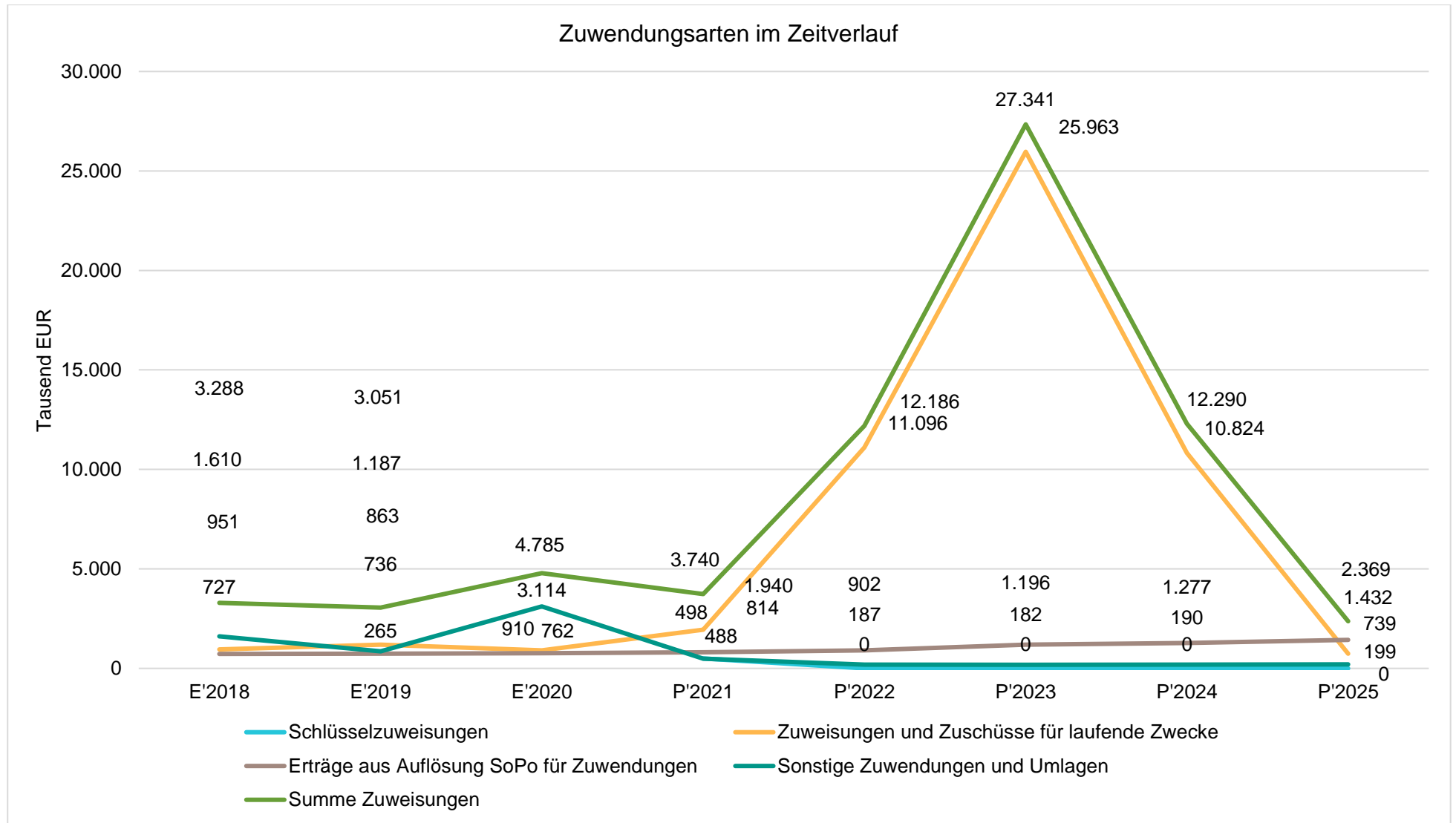
Zuwendungsarten

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.785.187	3.739.664	12.185.710	27.340.764	12.290.110	2.369.223
davon Schlüsselzuweisungen	--	497.716	0	0	0	0
411100 - Schlüsselzuweisungen Land	--	497.716	0	0	0	0
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	2.191.149	154.377	187.013	181.832	190.014	198.945
413200 - Allgemeine Zuweisungen Land	2.191.149	154.377	187.013	181.832	190.014	198.945
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	909.892	1.939.981	11.096.261	25.963.236	10.823.521	738.684
414100 - Zuweisungen Bund	57.991	619.222	5.112.710	12.628.795	5.023.600	0
414200 - Zuweisungen Land	678.553	1.223.409	5.863.341	13.218.721	5.692.571	631.334
414300 - Zuweisungen Gmd.	146.450	92.350	97.350	102.350	102.350	102.350
414500 - Zuweisungen s.ö.B	3.112	--	14.360	8.370	0	0
414800 - Zuschüsse pri.U	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
414900 - Zuschüsse übr.B	21.186	2.400	5.900	2.400	2.400	2.400
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	761.637	813.702	902.436	1.195.696	1.276.575	1.431.594
416100 - Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	8.719	8.720	8.721	8.720	8.721	8.721
416110 - Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	3.232	3.231	9.839	28.610	28.611	28.611

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
416200 - Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	632.923	591.151	612.636	599.442	579.848	555.609
416210 - Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	59.083	153.563	215.359	496.567	598.469	780.932
416300 - Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	159	160	159	160	106	0
416310 - Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	--	--	0	8.187	8.188	8.187
416400 - Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweckg.	225	225	226	225	226	225
416500 - Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	817	818	818	817	818	817
416510 - Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	11.014	11.013	11.014	10.705	10.705	10.564
416800 - Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	18.584	18.296	17.223	16.393	15.319	14.774
416900 - Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	26.614	25.203	26.004	25.433	25.127	22.717
416910 - Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	266	1.322	437	437	437	437
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	922.509	333.888	--	--	--	--
417100 - Allgemeine Umlagen Land	787.588	275.000	--	--	--	--
419800 - Periodenfremde Zuw. und allg. Umlagen	134.921	58.888	--	--	--	--

Die unter 414100 - Zuweisungen Bund sowie 414200 - Zuweisungen Land ausgewiesenen Beträge enthalten in den Planjahren 2022 - 2024 prognostizierte Erträge im Zusammenhang mit dem Ausbau der Breitbandversorgung in der Gemeinde Morsbach und steigen dementsprechend an.

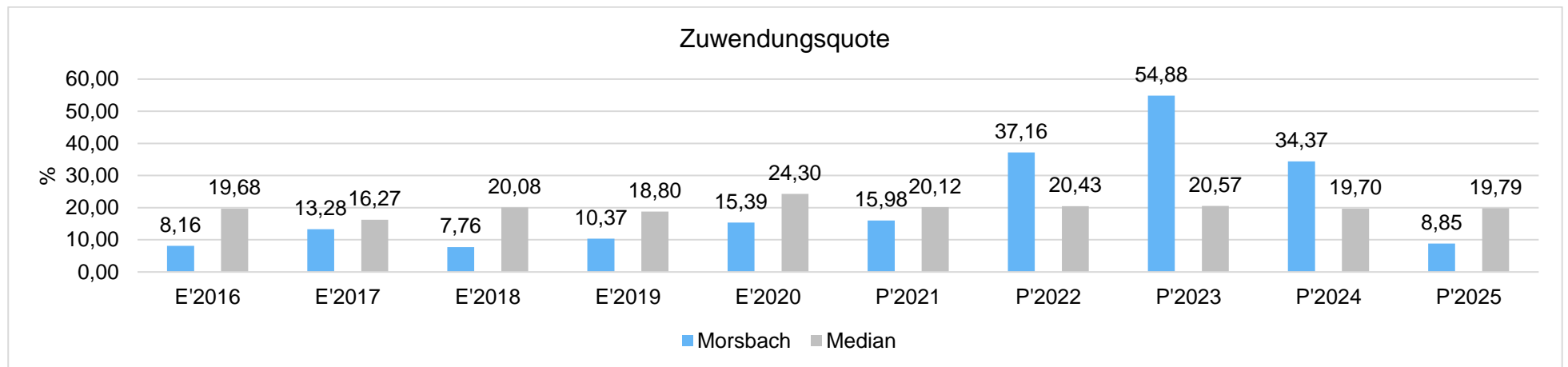


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.629.065	1.654.420	1.767.862	1.777.615	1.761.485	1.765.409
Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.571	340.060	348.960	369.110	369.060	369.060
Kostenerstattungen und -umlagen	470.989	636.975	669.122	612.649	623.176	620.521
Sonstige ordentliche Erträge	1.183.397	616.791	488.561	478.007	495.000	492.359
Aktiviert Eigenleistungen	363.191	390.000	390.000	395.000	350.000	315.000
Finanzerträge	394.670	370.240	383.840	382.940	382.040	381.140
Außerordentliche Erträge	--	4.321.859	2.537.000	1.267.500	958.000	0
Summe sonstige Ertragsarten	4.377.883	8.330.345	6.585.345	5.282.821	4.938.761	3.943.489

Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden. Danach war bereits bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 die infolge der COVID-19-Pandemie zu prognostizierende Haushaltsbelastung zu isolieren. Nach § 4 des NKF-CIG war bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu war eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Mit Erlass vom 18.12.2020 hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen klargestellt, dass die mittelfristige Finanzplanung 2022-2024 nach den gleichen Grundsätzen wie die Haushaltsplanung 2021 aufzustellen ist. Eine

Isolierung der corona-bedingten Schäden ist damit vorzunehmen. Die sich aus dieser Gegenüberstellung ergebenden Beträge werden als außerordentlicher Ertrag in den jeweiligen Planjahren ausgewiesen.

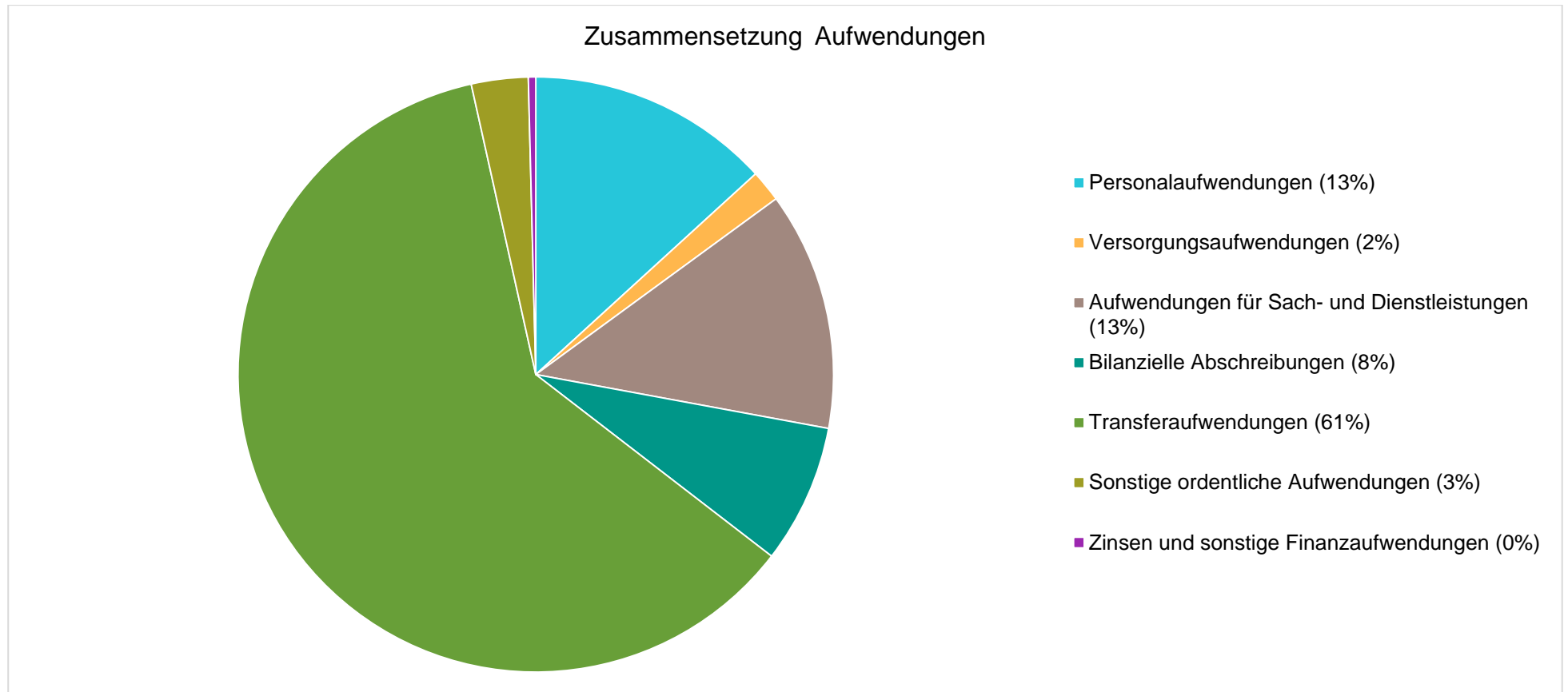
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 37.785.753 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2022	in %
Personalaufwendungen	4.995.297	13,22
Versorgungsaufwendungen	652.213	1,73
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.896.341	12,96
Bilanzielle Abschreibungen	2.852.489	7,55
Transferaufwendungen	23.073.215	61,06
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.164.798	3,08
Ordentliche Aufwendungen	37.634.353	99,60
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	37.634.353	99,60
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	151.400	0,40
Summe Aufwand	37.785.753	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 27.191.058 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 10.594.695 Euro auf 37.785.753 Euro.

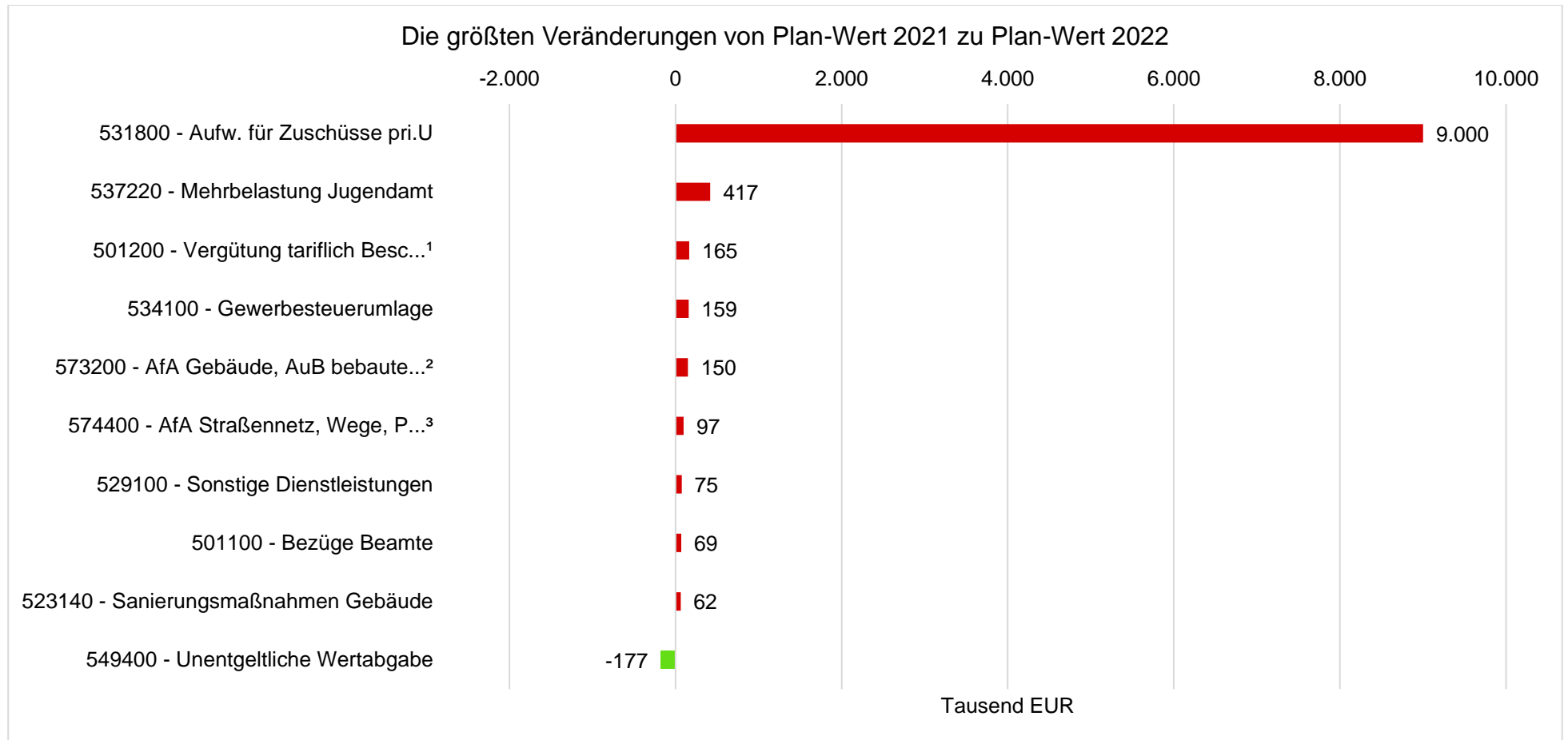
Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Personalaufwendungen	4.695.020	4.995.297	300.277 ↗
Versorgungsaufwendungen	662.752	652.213	-10.539 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.587.066	4.896.341	309.275 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	2.417.458	2.852.489	435.031 ↗
Transferaufwendungen	13.415.799	23.073.215	9.657.416 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.247.613	1.164.798	-82.815 ↘
Ordentliche Aufwendungen	27.025.708	37.634.353	10.608.645 ↗
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	27.025.708	37.634.353	10.608.645 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	165.350	151.400	-13.950 ↘
Summe Aufwand	27.191.058	37.785.753	10.594.695 ↗

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



¹ 501200 - Vergütung tariflich Beschäftigte

² 573200 - AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke

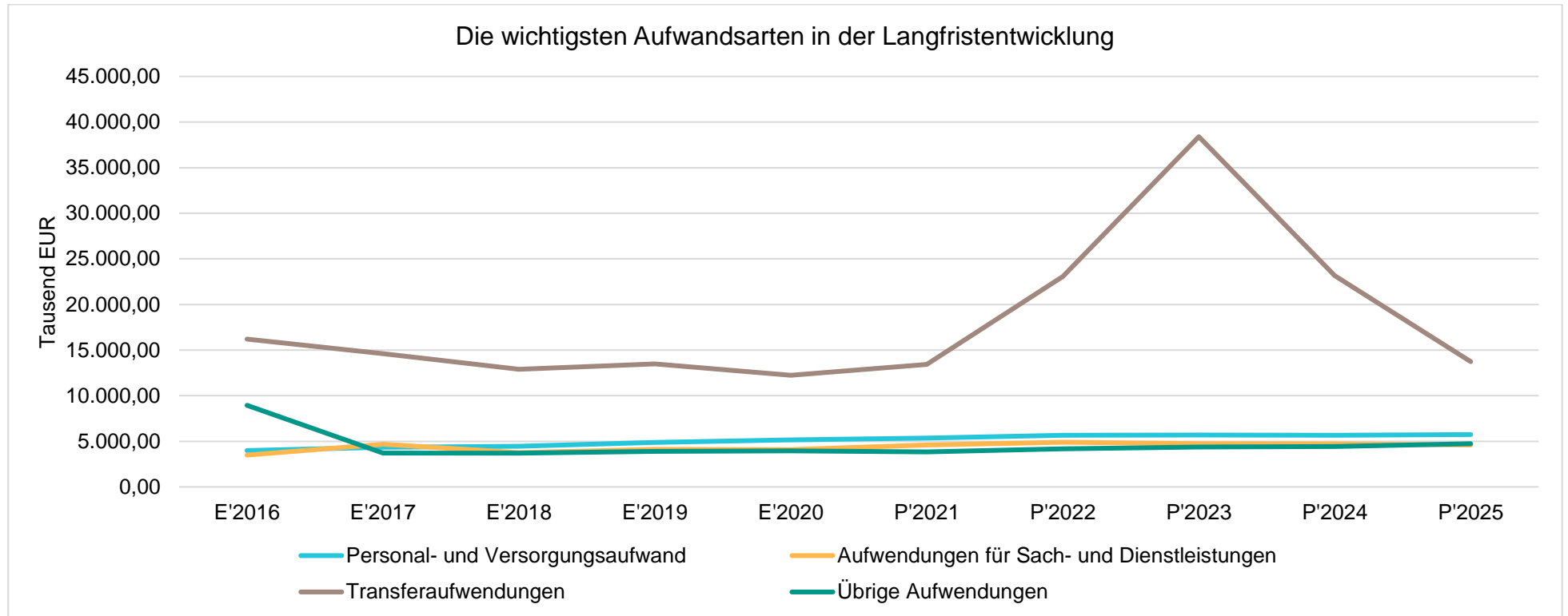
³ 574400 - AfA Straßennetz, Wege, Plätze

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwendungen	4.441.337	4.695.020	4.995.297	5.016.523	4.995.540	5.051.793
Versorgungsaufwendungen	706.947	662.752	652.213	672.736	655.828	684.287
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.097.015	4.587.066	4.896.341	4.737.466	4.713.943	4.607.304
Bilanzielle Abschreibungen	2.442.438	2.417.458	2.852.489	3.219.199	3.305.192	3.623.817
Transferaufwendungen	12.237.551	13.415.799	23.073.215	38.390.071	23.158.407	13.745.644
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.342.336	1.247.613	1.164.798	1.003.442	976.156	971.981
Ordentliche Aufwendungen	25.267.623	27.025.708	37.634.353	53.039.437	37.805.066	28.684.826
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	25.267.623	27.025.708	37.634.353	53.039.437	37.805.066	28.684.826
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155.326	165.350	151.400	158.500	154.200	150.000
Summe Aufwand	25.422.949	27.191.058	37.785.753	53.197.937	37.959.266	28.834.826

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Dienstaufwendungen	3.188.782	3.510.338	3.750.339	3.739.755	3.734.862	3.771.856
Sonstige Personalaufwendungen	1.252.555	1.184.682	1.244.958	1.276.768	1.260.678	1.279.937
Personalaufwendungen gesamt	4.441.337	4.695.020	4.995.297	5.016.523	4.995.540	5.051.793

Die letzte Tarifeinigung der tariflich Beschäftigten aus 2020 sieht für 2022 eine Tarifierhöhung von 1,8 % vor. Die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung wurden mit 20,5 % eingerechnet. Der Aufwand zur Zusatzversorgung der Beschäftigten (Umlage, Pauschalsteuer, Sanierungsgeld) mit einem unveränderten Prozentsatz von 8 % berechnet.

Die Besoldungsrunde für die Kommunalbeamten des Landes NRW sieht ab dem 1. Dezember 2022 eine Steigerung von 2,8 Prozent der Besoldung und der Versorgungsbezüge vor. Weiterhin ist eine steuerfreie Corona-Sonderzahlung in Höhe von 1300 Euro an die aktiven Beamtinnen und Beamten vorgesehen.

Berücksichtigt wurden dabei bekannte bzw. vorhersehbare Veränderungen gesetzlicher, tariflicher und arbeitsvertraglicher Art wie z.B. Änderungen bei den Entwicklungs- und Erfahrungsstufen, Änderungen bei den Familienzuschlägen, Änderungen des persönlichen Arbeitszeitanteils, Erhöhungen aufgrund von Höhergruppierungen/Beförderungen, die Anpassung der Leistungsentgelte und der unregelmäßigen Bezüge (Mehrarbeit, Rufbereitschaft, Zeitzuschläge etc.). Die Aufwendungen für Jahressonderzahlungen und Überstunden wurden bei der Veranschlagung jeweils unter den Bezügen/Vergütungen eingerechnet und werden erst im Jahresergebnis separat ausgewiesen.

Seit 2007 werden für alle Tarifbeschäftigten die verbindlich eingeführten Leistungsentgelte berücksichtigt. Das Gesamtvolumen ist derzeit auf 2 % der im Vorjahr ständig gezahlten Entgelte festgeschrieben. Das betrieblich vereinbarte System wird gemäß Landesbesoldungsgesetz auch für die Leistungsbezüge der Beamten angewandt. Dabei stehen für den Beamtenbereich Mittel im gleichen Verhältnis wie für Tarifbeschäftigte zur Verfügung.

Im Rahmen der Personalentwicklung schlägt weiterhin der demographische Wandel mit einer hohen Altersstruktur der Belegschaft zu Buche. Deshalb wird in verstärktem Maße in die Nachwuchsgewinnung, -übernahme und -förderung investiert.

Zum 01.08.2021 wurden zwei neue Auszubildende als Verwaltungsfachangestellte eingestellt. Zwei Auszubildende haben Mitte 2021 erfolgreich ihre Prüfungen bestanden. Für das Haushaltsjahr 2022 ist daher die Einstellung von drei weiteren Auszubildenden geplant (2 Verwaltungsfachangestellte und 1 Fachinformatiker).

Daneben wird auch in die Fortbildung und fachliche Qualifizierung des vorhandenen Personals investiert. Ein Mitarbeiter besucht zurzeit den sog. Angestelltenlehrgang II, der mit einer Prüfung zum Verwaltungsfachwirt abschließen wird.

Im Bereich der Beamten gibt es keine wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr. Im Bereich der tariflich Beschäftigten wird 1 Stelle vorübergehend zusätzlich als Krankheitsvertretung für den Baubetriebshof eingerichtet sowie 1 Stelle, mit geringem Zeitanteil, für ein/e Gehilfe/Gehilfin für den Bäderbetrieb. Da die befristete Stelle im Bereich der Pflegeberatung zum Jahresanfang vakant geworden ist, wird eine neue Stelle mit reduziertem Stellenanteil hierfür dauerhaft eingeführt. Demgegenüber entfällt eine Vollzeitstelle im Bereich des Standesamtswesens wegen Eintritts in den Ruhestand. Weitere Änderungen bei den Stellenanteilen ergeben sich in unterschiedlichen Bereichen durch die Reduzierung oder Erhöhung der wöchentlichen Arbeitszeit.

Für den weiteren Finanzplanungszeitraum ab 2022 wurde jeweils eine jährliche Steigerung von 1 % bei den originären Personalaufwendungen einge-rechnet.

Die Veranschlagung der Beihilfeaufwendungen wurde auf Basis des aktuellen Beamtenbestands pauschal ermittelt. Es erfolgt eine betragsmäßige Aufteilung und Veranschlagung nach aktiven Beamten und Ruhestandsbeamten.

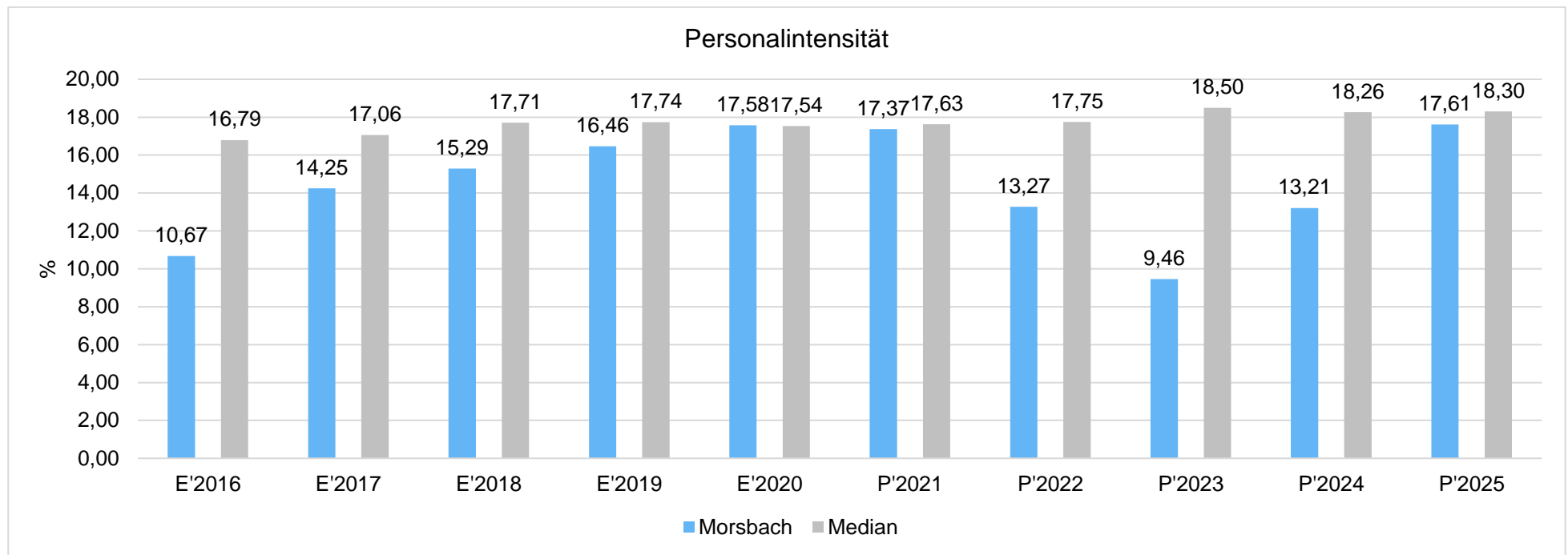
Darüber hinaus sind die im Personalbereich zu bildenden Rückstellungen zu berücksichtigen. Im Jahr 2021 ist ein Mitarbeiter in die Freistellungsphase eingetreten, hier werden die Rückstellungen kontinuierlich aufgelöst.

Weiterhin sind für den Bereich der Beamten Pensions- und Beihilferückstellungen, aufgeteilt nach aktiv Beschäftigten und Versorgungsempfängern zu bilden. Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich neu durch die Rheinische Versorgungskasse in einem versicherungsmathematischen Verfahren („Heubeck AG“) auf Basis des aktuellen Personalbestandes ermittelt. Nicht zuletzt aufgrund der kontinuierlich steigenden Lebenserwartung ist nach der Veröffentlichung neuer Richttafeln durch die Heubeck-AG in den Folgejahren mit einem weiteren Anstieg der Rückstellungsbeträge zu rechnen.

Sowohl die Beiträge zur Versorgungskasse als auch die Abwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger werden unter den Versorgungsaufwendungen ausgewiesen. Die Inanspruchnahme (Herabsetzung) der Rückstellungen wird unmittelbar bei den Beiträgen zur Versorgungskasse bzw. den Beihilfeaufwendungen abgezogen.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Versorgungsaufwendungen	706.947	662.752	652.213	672.736	655.828	684.287

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

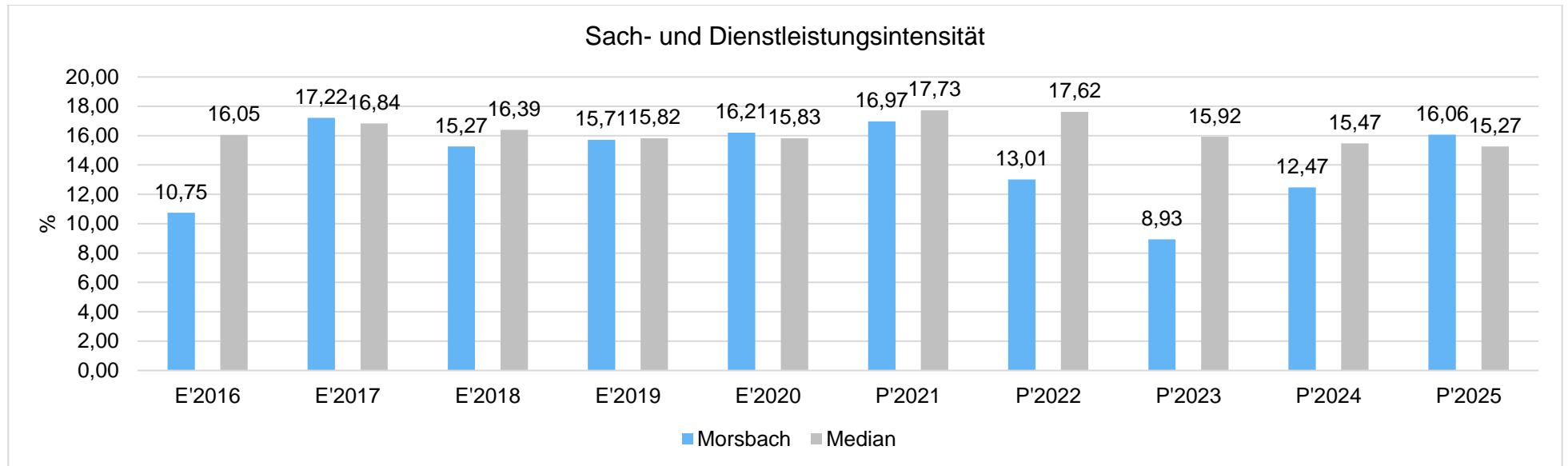
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	1.103.262	1.286.345	1.369.186	1.401.914	1.423.186	1.446.169
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.766	19.200	17.062	17.062	17.062	17.062
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.056.878	929.630	1.014.912	942.199	842.716	848.517
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.933.109	2.351.891	2.495.181	2.376.291	2.430.979	2.295.556
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.097.015	4.587.066	4.896.341	4.737.466	4.713.943	4.607.304

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen	2.442.438	2.417.458	2.852.489	3.219.199	3.305.192	3.623.817
570100 - AfA Bilanzierungshilfe COVID-19	--	--	0	0	0	160.387
572100 - AfA immaterielle VG des AV	18.579	34.838	46.396	51.039	53.471	52.301
573100 - AfA AuB unbebauter Grundstücke	82.804	82.277	86.993	128.833	128.746	128.151
573200 - AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	762.706	807.309	957.467	1.082.430	1.100.563	1.248.691
574100 - AfA Brücken und Tunnel	48.623	48.320	48.325	57.993	57.534	56.168
574400 - AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.083.838	971.252	1.068.338	1.193.091	1.265.812	1.302.904
574500 - AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	10.992	10.194	11.242	21.217	21.394	21.358
575100 - AfA Maschinen	4.745	3.748	9.202	9.952	8.913	8.019
575200 - AfA technische Anlagen	38.669	37.819	44.044	44.045	44.042	43.765
575300 - AfA Betriebsvorrichtungen	37.381	41.646	51.908	52.201	54.283	56.366
575400 - AfA Fahrzeuge	126.909	138.491	171.785	194.168	198.963	195.153
576100 - AfA BuG	156.285	152.149	198.464	248.411	255.244	234.353
576200 - AfA GWG	60.864	89.415	150.794	128.288	108.696	108.670
579100 - Sonstige AfA	10.041	--	7.531	7.531	7.531	7.531

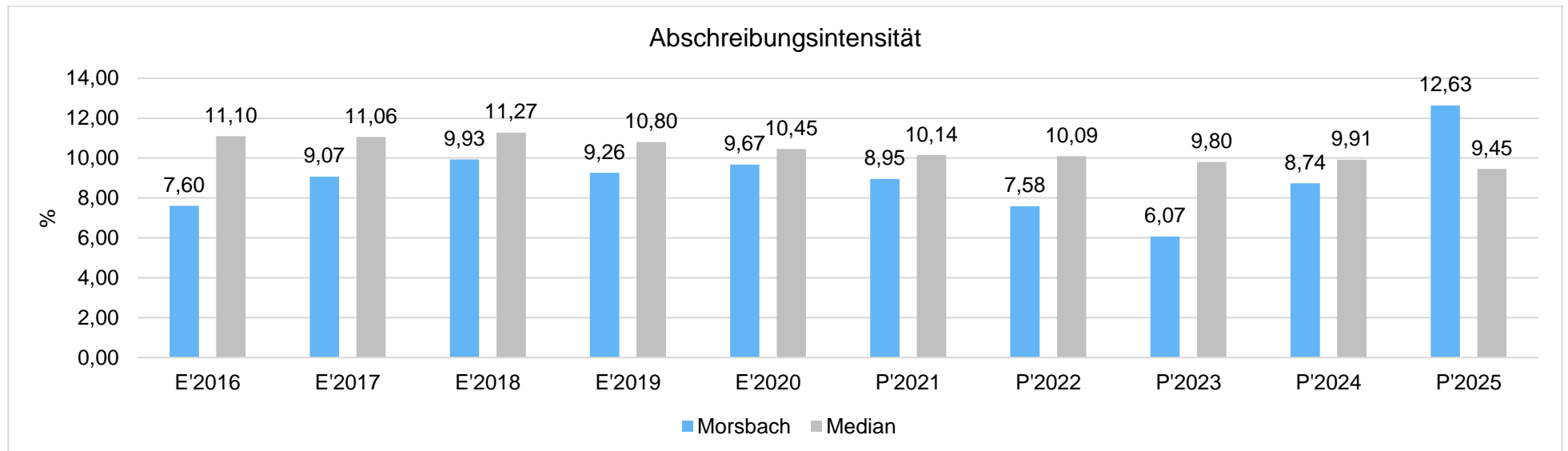
Bei der Ermittlung der Netto-Abschreibungen werden die Auflösungsbeträge aus den Sonderposten den Abschreibungsbeträgen gegenübergestellt. Daraus ergeben sich folgende Werte:

Netto-Abschreibungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen abzgl. Erträge Auflösung SoPo Zuwendungen	1.680.801	1.603.756	1.950.053	2.023.503	2.028.617	2.192.223

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



4.5 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die freiwilligen Zuschüsse an Verbände und Vereine, die sich im Betrachtungszeitraum wie folgt entwickeln:

Übersicht über Zuschüsse an Verbände und Vereine

Produktgruppe		Begründung	Ergebnis	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Plan
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.11.01	Politische Gremien	Zuschuss Jugendrat, (Auflösungsbeträge digitale Endgeräte)	3.161 €	3.900 €	5.200 €	5.200 €	5.200 €	5.200 €
1.11.07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Unterstützung Städtepartnerschaft	3.000 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
1.12.15	Gefahrenabwehr und -vorbeugung	Budget Jugendfeuerwehr	2.231 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
1.25.02	Kulturförderung	Weiterleitungsbetrag Heimatpreis	5.150 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
1.31.06	Hilfe nach Asylbewerberleistungsgesetz	Unterstützung Bürgerhilfe	3.300 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €
1.36.03	Kinder- und Jugendarbeit	Ferien(s)paßaktion	825 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
1.36.03	Kinder- und Jugendarbeit	Zuschuss zur Jugendarbeit in den Vereinen und Sportförderung	41.200 €	41.200 €	41.200 €	41.200 €	41.200 €	41.200 €
1.36.04	Jugendeinrichtungen	Zuschuss an den Träger des Jugendzentrums, Sanierung Spielplätze	31.046 €	35.400 €	35.400 €	25.400 €	25.400 €	25.400 €
1.51.01.	Räumliche Planung und Entwicklung	Hof- und Fassadenprogramm i.R.d. Quartierkonzeptes IHK	43.760 €	45.000 €	45.000 €	0 €	0 €	0 €
1.52.04	Wohnungsbauförderung	Förderung der Ansiedlung junger Familien	32.500 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsvorbericht Morsbach

1.54.01	Gemeindestraßen	Zuschuss Bürgerbus	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €
1.55.03	Wald, Forst- und Landwirtschaft	Unterhaltung Forstwirtschaftswege	35.000 €	35.000 €	35.000 €	60.000 €	60.000 €	35.000 €
1.55.06	Friedhofswesen	Zuschuss zur Unterhaltung der Friedhöfe	12.000 €	12.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
1.56.02	Dienstleistungen im Umweltmanagement	Förderung von Klimaschutzmaßnahmen	0 €	25.000 €	68.600 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
1.57.01	Wirtschaftsförderung	Markierung Wanderwege	0 €	0 €	1.800 €	900 €	900 €	900 €
Gesamtsumme			220.674 €	240.250 €	274.950 €	205.450 €	205.450 €	180.450 €

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

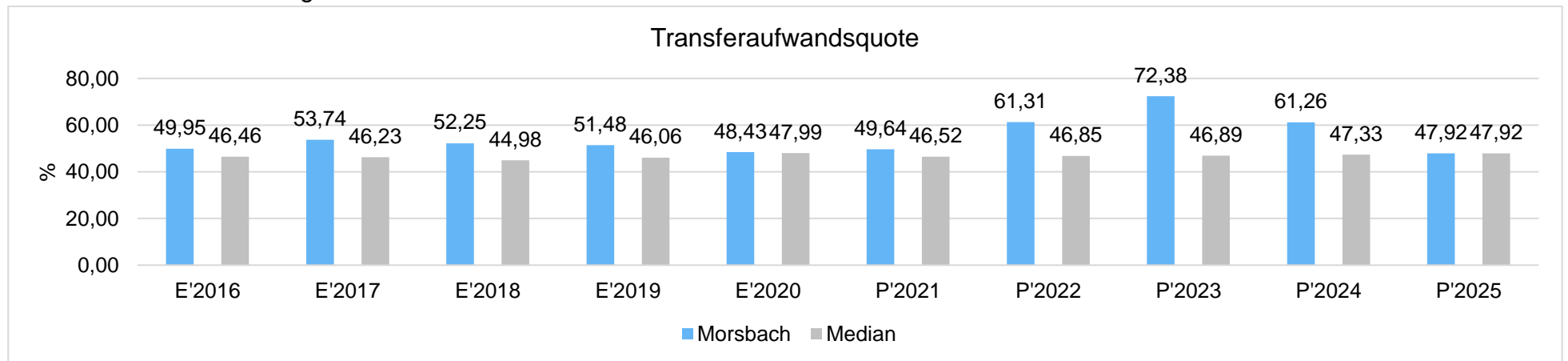
Transferaufwendungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Transferaufwendungen	12.237.551	13.415.799	23.073.215	38.390.071	23.158.407	13.745.644
davon soziale Transferaufwendungen	497.741	518.248	511.946	462.992	421.086	393.470
davon sonstige Transferaufwendungen	1.210.357	2.077.882	11.318.566	26.346.850	11.397.976	1.419.103

Die in der Tabelle ausgewiesenen sonstigen Transferaufwendungen enthalten die in den Planjahren 2022 bis 2024 prognostizierten Weiterleitungsbeträge im Zusammenhang mit dem Ausbau der Breitbandversorgung in der Gemeinde Morsbach und steigen dementsprechend an.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



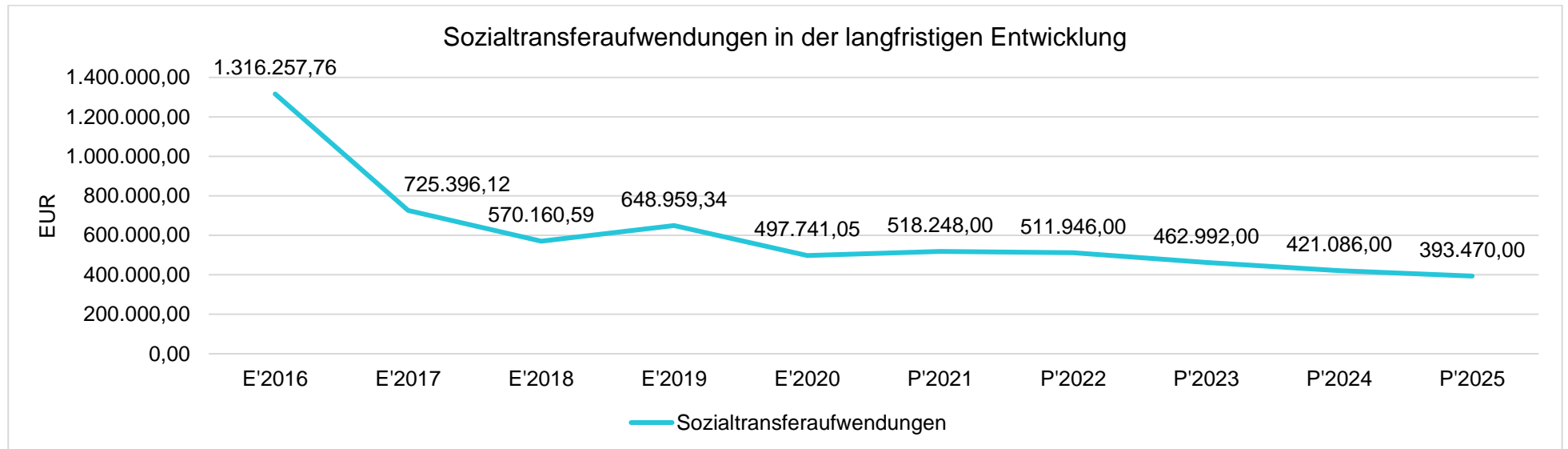
4.5.1 Sozialtransferaufwendungen

Die Sozialtransferaufwendungen beinhalten bei der Gemeinde Morsbach lediglich die Aufwendungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz für die Unterbringung und Versorgung der Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber.

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

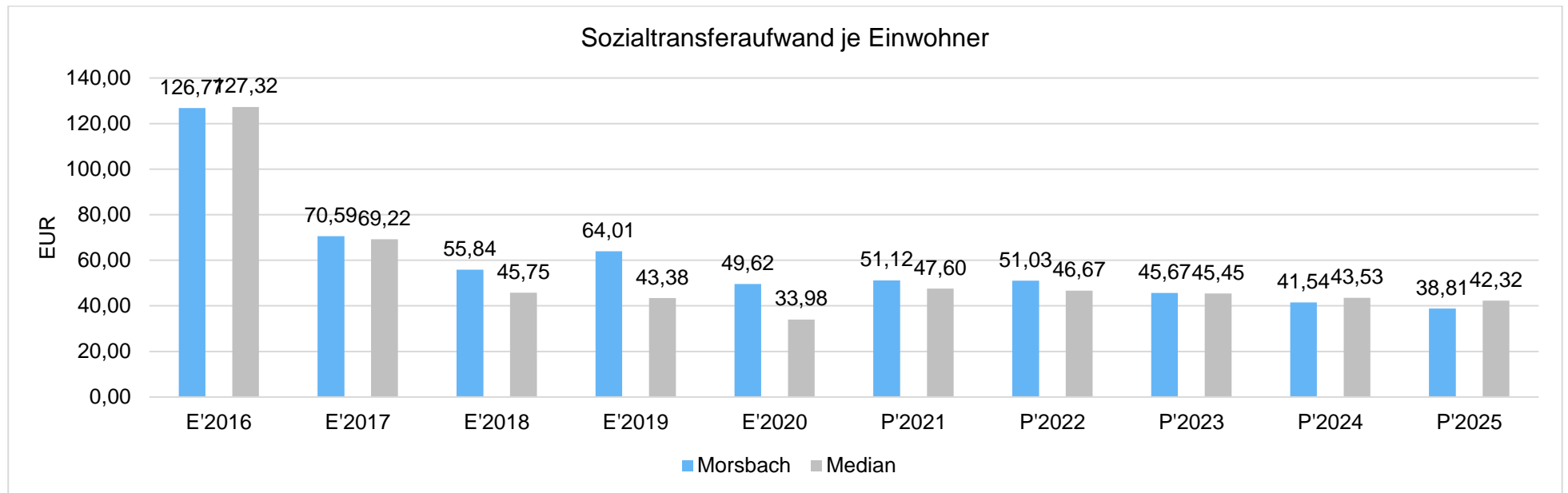
Sozialtransferaufwand

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	518.248	511.946	-6.302 ↘



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.

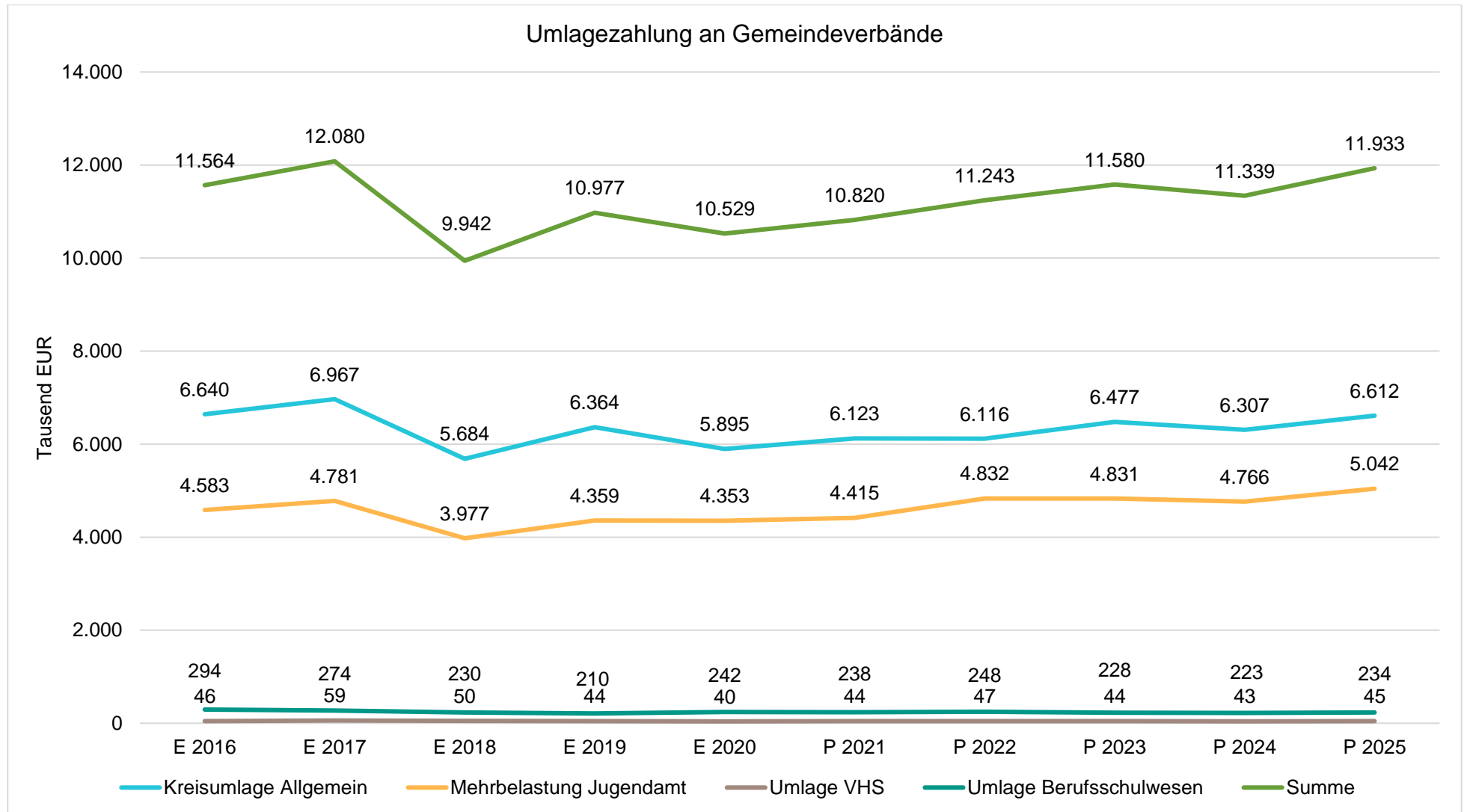


4.5.2 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

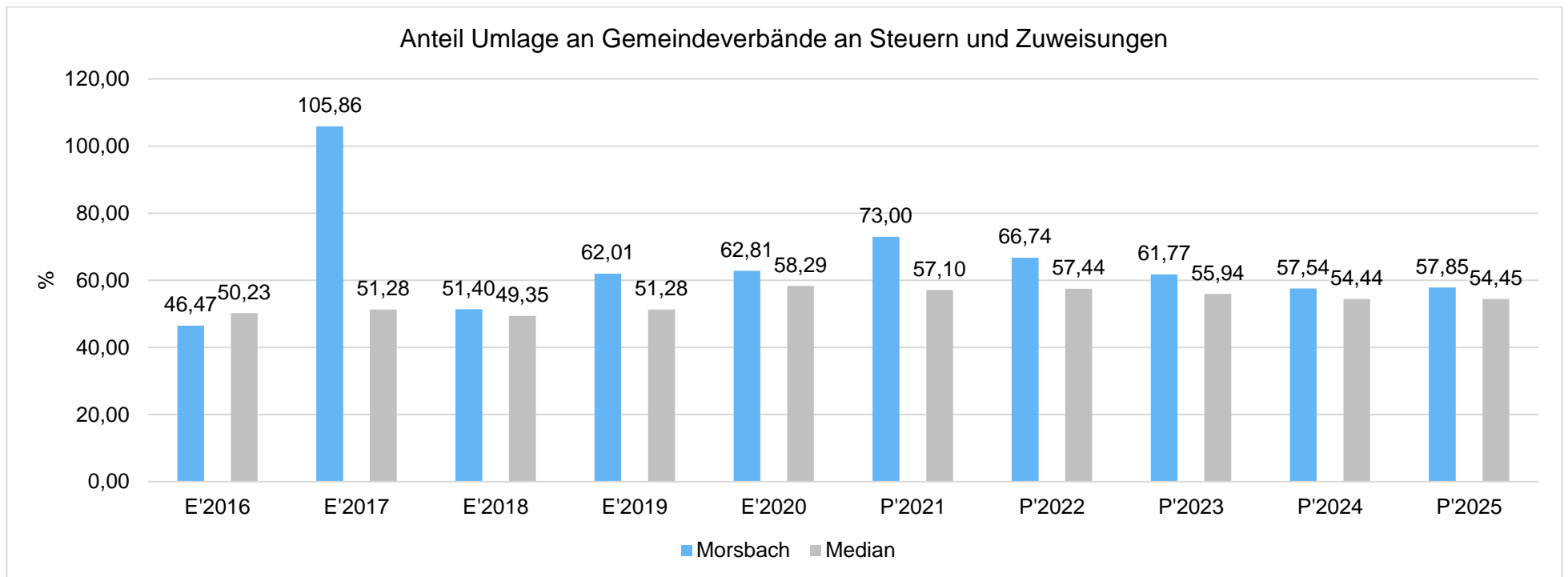
Umlage an Gemeindeverbände

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kreisumlage Allgemein	5.894.655	6.122.665	6.116.075	6.476.910	6.307.372	6.612.083
Mehrbelastung Jugendamt	4.352.596	4.414.895	4.831.707	4.831.391	4.766.124	5.042.476
Umlage VHS	39.996	44.308	47.327	43.847	42.704	44.688
Umlage Berufsschulwesen	242.206	237.801	247.594	228.081	223.145	233.824
Summe	10.529.453	10.819.669	11.242.703	11.580.229	11.339.345	11.933.071



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5.3 Finanzausgleich

Die veranschlagten Ertragspositionen des Finanzausgleichs beruhen auf den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzung vom November 2021, den Orientierungsdaten 2022 bis 2025 des Landes sowie den Zahlen aus dem Zuweisungsbescheid zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 (GFG 2022).

Auch im zweiten Jahr der Corona-Krise haben die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen noch Einbußen bei den Steuereinnahmen zu verzeichnen. Diese Mindereinnahmen wirken sich über das Steueraufkommen des Landes mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus.

Die originäre Finanzausgleichsmasse beträgt nach der Mai-Steuerschätzung 2021 rund 12,9 Mrd. EUR und liegt damit knapp 500 Mio. EUR über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2021. Aufgrund der Aufstockung im Finanzausgleich 2021 liegt die verteilbare Finanzausgleichsmasse nach entsprechenden Vorwegabzügen und Voraberhöhungen mit 13,1 Mrd. EUR ca. 452 Mio. unter dem Vorjahreswert.

Aus diesem Grund wird die Finanzausgleichsmasse auch im Rahmen des GFG 2022 durch Landesmittel um voraussichtlich 931 Mio. EUR auf dann 14,042 Mrd. EUR aufgestockt. Der Rückgang der verteilbaren Finanzausgleichsmasse wird erneut durch Entnahmen aus dem kreditfinanzierten NRW-Rettungsschirm kompensiert. Der Aufstockungsbetrag soll – wie im Vorjahr – in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen.

Insgesamt werden 12,04 Mrd. EUR der verteilbaren Finanzausgleichsmasse als allgemeine Zuweisungen und weitere 2 Mrd. EUR als pauschale, zweckgebundene Zuweisungen bereitgestellt. Das Volumen der **Schlüsselzuweisungen** in Höhe von 11 Mrd. EUR steigt gegenüber dem Finanzausgleich 2021 um 394 Mio. EUR (3,46 Prozent). Die investiven Zuweisungsmittel belaufen sich auf 1,94 Mrd. EUR. Die **Allgemeine Investitionspauschale** erfährt im GFG 2022 eine leicht überproportionale Erhöhung. Die **Schul- und Bildungspauschale** sowie die **Sportpauschale** werden entsprechend der Steigerung der Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahr erhöht (Dynamisierung). Für die Gemeinde Morsbach bleibt es allerdings bei den Sockelbeträgen von 300 TEUR bzw. 60 TEUR.

Als eine neue Zuweisung eigener Art ist eine kommunale **Klima- und Forstpauschale** in Höhe von 10 Mio. EUR vorgesehen. Die mit den großflächigen Extremwetterereignissen Dürre und Sturm und Borkenkäferbefall verbundenen Aufarbeitungs- und Transporttätigkei-

ten haben die kommunale Waldinfrastruktur stark beeinträchtigt. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden angesichts der sie treffenden erhöhten Gemeinwohlverpflichtung im Hinblick auf die Erholungsfunktion des Waldes bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Gleichzeitig dient eine gesunde Waldinfrastruktur dem Klimaschutz.

Im Gegensatz zum Vorjahr wird das GFG 2022 entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten wieder fortentwickelt und angepasst. Dies betrifft zum einen die gebotene Grunddatenaktualisierung. Zum anderen werden die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich berücksichtigt, d.h. die Einwohnergewichtung bleibt mit leichten Modifikationen bestehen. Für die Gemeinde Morsbach bleibt es hierdurch bei einer Einwohnergewichtung von 100 %.

Das GFG 2021 enthielt Gewichtungsfaktoren, denen die Grunddaten der Jahre 2011 bis 2015 zugrunde lagen. Nach nunmehr drei Jahren werden die Grunddaten auf die Jahrgänge 2014 bis 2018 aktualisiert. Dabei ergeben sich Steigerungsraten von bis zu über 50 Prozent (z.B. Zentralitätsansatz + 51 Prozent, Soziallastenansatz +21 Prozent). Um zu große Umverteilungseffekte durch diese Steigerungsraten zu vermeiden, wurden hälftige Abschlüsse bei den Differenzen der Gewichtungsfaktoren vorgenommen.

Die Grunddatenaktualisierung beim **Schüleransatz** führt bei Berücksichtigung der hälftigen Umsetzung der Differenz für Ganztagschüler zu einem Gewichtungswert von 2,90 (bisher 2,67) und für Halbtagschüler von 1,03 (bisher 1,0). Der Gewichtungswert beim **Soziallastenansatz** liegt - unter Berücksichtigung der hälftigen Umsetzung der Differenz - bei 18,56 (bisher 16,8). Beim **Zentralitätsansatz** liegt der Gewichtungswert - unter Berücksichtigung der hälftigen Umsetzung der Differenz - bei 0,76 je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort (bisher 0,61). Auch der Gewichtungswert beim **Flächenansatz** erhöht sich - unter Berücksichtigung der hälftigen Umsetzung der Differenz - von 0,19 auf 0,20.

Des Weiteren haben die Gutachter einen statistisch und ökonomisch signifikanten Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinden festgestellt.

Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden im GFG 2022 daher erstmals differenzierte fiktive Hebesätze verwendet. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnittsätzen der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt. Auch hier soll zunächst eine hälftige Umsetzung geschehen, um die aus der systematischen Veränderung resultierende Verteilungseffekte abzumildern.

Hieraus ergeben sich folgende fiktive Hebesätze:

Kreisfreie Städte

Steuerart	Fiktiver Hebesatz
Grundsteuer A	235 %
Grundsteuer B	511 %
Gewerbsteuer	435 %

Kreisangehörige Städte und Gemeinden

Steuerart	Fiktiver Hebesatz
Grundsteuer A	247 % (<i>bisher 223 %</i>)
Grundsteuer B	479 % (<i>bisher 443 %</i>)
Gewerbsteuer	414 % (<i>bisher 418 %</i>)

Der Städtetag NRW lehnt diese Differenzierung strikt ab und hat deshalb die Fraktionsvorsitzenden und die kommunalpolitischen Sprecher im Landtag Nordrhein-Westfalen angeschrieben und dringend Korrekturen angemahnt.

Die kreisangehörigen Kommunen und ihr Spitzenverband, der Städte- und Gemeindebund NRW, sehen allerdings in der Differenzierung keine unfaire Regelung, sondern im Gegenteil

- eine Lösung die dabei hilft, ein realitätsgerechteres Bild der Steuerkraft zu zeichnen und
- der erste Schritt dahin, eine seit langem bestehende ungerechtfertigte Benachteiligung des kreisangehörigen Raums abzubauen.

Auf Grund der hälftigen Anrechnung der Ende 2020 erhaltenen GewerbesteuerAusgleichzahlung (2,02 Mio. €) erhält die Gemeinde Morsbach aber dennoch auch in 2022 keine **Schlüsselzuweisungen**.

Die Ermittlung der Ansätze für die **Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage VHS und Umlage Berufsschulwesen** basieren auf den Eckdaten zum Entwurf des Nachtragshaushalts 2022 des Kreises. Infolge kreisweit gestiegener Umlagegrundlagen und des Kreistagsbeschlusses zur Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sieht der Entwurf eine Senkung der Kreisumlage gegenüber 2021 um insgesamt 0,68 Prozentpunkte vor, wobei der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage um 1,68 Prozentpunkte sinkt, der Hebesatz für das Jugendamt allerdings um 1 Prozentpunkt infolge erhöhten Personalbedarfs von 20 Stellen steigt. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Morsbach, **steigen** auch die Umlagegrundlagen für Morsbach und damit die Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Kreis **um ca. 500 T€** gegenüber 2021.

Haushaltsvorbericht Morsbach

Finanzausgleich 2022

Haushaltsjahr (SOLL)	2022
Vorjahr (IST-V)	01.01.2021 - 31.12.2021
Referenzperiode (IST-P)	01.07.2020 - 30.06.2021

Berechnungsdaten

Land				Gemeinde			
				Hebesätze Referenzperiode			
Grundbetrag	814			Grundsteuer A Hebesatz v 01.07.2020 - 31.12.2020	430% IST-P	28.189	Kraftzahl 16.192,30
Einwohnerzahl Hauptansatz	10.126,67			Grundsteuer A Hebesatz v 01.01.2021 - 30.06.2021	430% IST-P	28.525	Kraftzahl 16.385,25
Hundertsatz zum Hauptansatz	100,0%			Grundsteuer B Hebesatz v 01.07.2020 - 31.12.2020	545% IST-P	974.722	Kraftzahl 856.682,39
Hauptansatz	10.126,67			Grundsteuer B Hebesatz v 01.01.2021 - 30.06.2021	555% IST-P	1.006.684	Kraftzahl 868.832,00
Schüleransatz	1.433,55			Gewerbsteuer Hebesatz v 01.07.2020 - 31.12.2020	470% IST-P	4.286.996	Kraftzahl 3.776.204,56
Soziallastenansatz	4.138,88			Gewerbsteuer Hebesatz v 01.01.2021 - 30.06.2021	470% IST-P	4.352.894	Kraftzahl 3.834.251,28
Zentralitätsansatz	4.003,68			Gemeindeanteil Einkommenssteuer	IST-P	4.534.580	Kraftzahl 4.534.580,21
Flächenansatz	257,18			Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.	IST-P	394.959	Kraftzahl 394.958,58
Gesamtansatz	19.959,96			Gemeindeanteil Umsatzsteuer	IST-P	1.688.277	Kraftzahl 1.688.277,05
Ausgangsmeßzahl	16.247.160,91			Gst-umlage Hebesatz v 01.07.2020 - 31.12.2020	35% IST-P	4.286.996	Kraftzahl 319.244,35
Grundsteuer A Basishebesatz	247%			Gst-umlage Hebesatz v 01.01.2021 - 30.06.2021	35% IST-P	4.352.894	Kraftzahl 324.151,68
Grundsteuer B Basishebesatz	479%			ELAG Abrechnung 2019 in 2021	IST-P	274.933	Kraftzahl 274.932,77
Gewerbsteuer Basishebesatz	414%			GwSt.-Ausgleichszahlung v. 01.07.2020 - 31.12.2020	IST-P	1.011.448	Kraftzahl 1.011.448,00
				Steuerkraftmeßzahl			
				Schlüsselzuweisung			
				90% SOLL			
				0			
				16.629.348			
Kreis				Haushaltsplan 2022			
				Produkt Kostenart Hebesätze			
Umlagegrundlagen	16.629.348			1.61.01.01 401100 Grundsteuer A	430%		57.000
				1.61.01.01 401200 Grundsteuer B	565%		2.021.000
				1.61.01.01 401300 Gewerbsteuer	475%		8.082.000
				1.61.01.01 402100 Gemeindeanteil Ek-steuer			5.025.000
allgemeine Kreisumlage	36,7788%	SOLL	6.116.075	1.61.01.01 402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer			1.522.000
				1.61.01.01 405100 Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.			483.000
Anteil Jugendamt	29,0553%		4.831.707	1.61.01.01 411100 Schlüsselzuweisung			0
Anteil Berufsschulwesen	1,4889%		247.594	1.61.01.01 417100 Erstattung Solidarbeitrag			0
Anteil KVHS	0,2846%		47.327	1.61.01.01 419800 Periodenfremde Zuwr. u allg. Umlagen			0
Summe	30,8288%	SOLL	5.126.629	1.61.01.01 534100 Gewerbesteuerumlage	35%		595.516
Kreisumlage insgesamt	67,6076%	SOLL	11.242.704	1.61.01.01 534200 Erhöhung GwSt-umlage	0%		0
				1.61.01.01 537210 Kreisumlage Allgemein	36,7788%		6.116.075
				1.61.01.01 537220 Mehrbelastung Jugendamt	29,0553%		4.831.707
				1.61.01.01 537250 Umlage VHS	0,2846%		47.327
				1.61.01.01 537260 Umlage Berufsschulwesen	1,4889%		247.594

Haushaltsvorbericht Morsbach

Finanzausgleich 2023

Haushaltsjahr (SOLL) **2023**
 Vorjahr (IST-V) 01.01.2022 - 31.12.2022
 Referenzperiode (IST-P) 01.07.2021 - 30.06.2022

Berechnungsdaten

Land	
Grundbetrag	791
Einwohnerzahl Hauptansatz	10.055,00
Hundertsatz zum Hauptansatz	100,0%
Hauptansatz	10.055,00
Schüleransatz	1.472,23
Soziallastenansatz	3.971,84
Zentralitätsansatz	4.088,04
Flächenansatz	253,8
Gesamtansatz	19.840,91
Ausgangsmeßzahl	15.698.048,52
Grundsteuer A Basishebesatz	247%
Grundsteuer B Basishebesatz	479%
Gewerbesteuer Basishebesatz	414%

Kreis			
Umlagegrundlagen	15.795.107		
	<i>Hebesätze</i>		
allgemeine Kreisumlage	41,0058%	SOLL	6.476.910
Anteil Jugendamt	30,5879%		4.831.391
Anteil Berufsschulwesen	1,4440%		228.081
Anteil KVHS	0,2776%		43.847
Summe	32,3095%	SOLL	5.103.320
Kreisumlage insgesamt	73,3153%	SOLL	11.580.230

Gemeinde			
<i>Hebesätze Referenzperiode</i>			
Grundsteuer A Hebesatz v 01.07.2021 - 31.12.2021	430%	IST-P	33.168 Kraftzahl 19.052,45
Grundsteuer A Hebesatz v 01.01.2022 - 30.06.2022	430%	IST-P	28.500 Kraftzahl 16.370,93
Grundsteuer B Hebesatz v 01.07.2021 - 31.12.2021	555%	IST-P	965.970 Kraftzahl 833.692,85
Grundsteuer B Hebesatz v 01.01.2022 - 30.06.2022	565%	IST-P	1.010.500 Kraftzahl 856.689,38
Gewerbesteuer Hebesatz v 01.07.2021 - 31.12.2021	470%	IST-P	4.716.132 Kraftzahl 4.154.209,95
Gewerbesteuer Hebesatz v 01.01.2022 - 30.06.2022	475%	IST-P	4.041.000 Kraftzahl 3.522.050,53
Gemeindeanteil Einkommenssteuer		IST-P	4.956.500 Kraftzahl 4.956.500,00
Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.		IST-P	439.500 Kraftzahl 439.500,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer		IST-P	1.646.000 Kraftzahl 1.646.000,00
Gst-umlage Hebesatz v 01.07.2021 - 31.12.2021	35%	IST-P	4.716.132 Kraftzahl 351.201,32
Gst-umlage Hebesatz v 01.01.2022 - 30.06.2022	35%	IST-P	4.041.000 Kraftzahl 297.757,89
Steuerkraftmeßzahl			15.795.107
Schlüsselzuweisung	90%	SOLL	0

Haushaltsplan 2023			
<i>Produkt</i>	<i>Kostenart</i>	<i>Hebesätze</i>	
1.61.01.01	401100 Grundsteuer A	620%	83.000
1.61.01.01	401200 Grundsteuer B	565%	2.021.000
1.61.01.01	401300 Gewerbesteuer	475%	9.633.000
1.61.01.01	402100 Gemeindeanteil Ek-steuer		5.301.000
1.61.01.01	402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer		1.567.000
1.61.01.01	405100 Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.		499.000
1.61.01.01	411100 Schlüsselzuweisung		0
1.61.01.01	417100 Erstattung Solidarbeitrag		0
1.61.01.01	419800 Periodenfremde Zuw. u allg. Umlagen		0
1.61.01.01	534100 Gewerbesteuerumlage	35%	709.800
1.61.01.01	534200 Erhöhung GwSt-umlage	0%	0
1.61.01.01	537210 Kreisumlage Allgemein	41,0058%	6.476.910
1.61.01.01	537220 Mehrbelastung Jugendamt	30,5879%	4.831.391
1.61.01.01	537250 Umlage VHS	0,2776%	43.847
1.61.01.01	537260 Umlage Berufsschulwesen	1,4440%	228.081

Haushaltsvorbericht Morsbach

Finanzausgleich 2024

Haushaltsjahr (SOLL)	2024
Vorjahr (IST-V)	01.01.2023 - 31.12.2023
Referenzperiode (IST-P)	01.07.2022 - 30.06.2023

Berechnungsdaten

Land				Gemeinde			
				Hebesätze Referenzperiode			
Grundbetrag	769			Grundsteuer A Hebesatz v 01.07.2022 - 31.12.2022	430% IST-P	28.500	Kraftzahl 16.370,93
Einwohnerzahl Hauptansatz	9.995,00			Grundsteuer A Hebesatz v 01.01.2023 - 30.06.2023	620% IST-P	41.500	Kraftzahl 16.533,06
Hundertsatz zum Hauptansatz	100,0%			Grundsteuer B Hebesatz v 01.07.2022 - 31.12.2022	565% IST-P	1.010.500	Kraftzahl 856.689,38
Hauptansatz	9.995,00			Grundsteuer B Hebesatz v 01.01.2023 - 30.06.2023	565% IST-P	1.010.500	Kraftzahl 856.689,38
Schüleransatz	1.494,97			Gewerbsteuer Hebesatz v 01.07.2022 - 31.12.2022	475% IST-P	4.041.000	Kraftzahl 3.522.050,53
Soziallastenansatz	3.804,80			Gewerbsteuer Hebesatz v 01.01.2023 - 30.06.2023	475% IST-P	4.816.500	Kraftzahl 4.197.960,00
Zentralitätsansatz	4.172,40			Gemeindeanteil Einkommenssteuer	IST-P	5.163.000	Kraftzahl 5.163.000,00
Flächenansatz	253,81			Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.	IST-P	491.000	Kraftzahl 491.000,00
Gesamtansatz	19.720,98			Gemeindeanteil Umsatzsteuer	IST-P	1.544.500	Kraftzahl 1.544.500,00
Ausgangsmeßzahl	15.166.271,90			Gst-umlage Hebesatz v 01.07.2022 - 31.12.2022	35% IST-P	4.041.000	Kraftzahl 297.757,89
Grundsteuer A Basishebesatz	247%			Gst-umlage Hebesatz v 01.01.2023 - 30.06.2023	35% IST-P	4.816.500	Kraftzahl 354.900,00
Grundsteuer B Basishebesatz	479%						
Gewerbsteuer Basishebesatz	414%						
				Steuerkraftmeßzahl			16.012.135
				Schlüsselzuweisung	90% SOLL	0	
Kreis				Haushaltsplan 2024			
Umlagegrundlagen	16.012.135			Produkt Kostenart	Hebesätze		
	Hebesätze			1.61.01.01 401100 Grundsteuer A	620%		83.000
allgemeine Kreisumlage	39,3912%	SOLL	6.307.372	1.61.01.01 401200 Grundsteuer B	565%		2.021.000
Anteil Jugendamt	29,7657%		4.766.124	1.61.01.01 401300 Gewerbesteuer	475%		10.259.000
Anteil Berufsschulwesen	1,3936%		223.145	1.61.01.01 402100 Gemeindeanteil Ek-steuer			5.603.000
Anteil KVHS	0,2667%		42.704	1.61.01.01 402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer			1.598.000
Summe	31,4260%	SOLL	5.031.974	1.61.01.01 405100 Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.			509.000
Kreisumlage insgesamt	70,8172%	SOLL	11.339.346	1.61.01.01 411100 Schlüsselzuweisung			0
				1.61.01.01 417100 Erstattung Solidarbeitrag			0
				1.61.01.01 419800 Periodenfremde Zuw. u allg. Umlagen			0
				1.61.01.01 534100 Gewerbesteuerumlage	35%		755.926
				1.61.01.01 534200 Erhöhung GwSt-umlage	0%		0
				1.61.01.01 537210 Kreisumlage Allgemein	39,3912%		6.307.372
				1.61.01.01 537220 Mehrbelastung Jugendamt	29,7657%		4.766.124
				1.61.01.01 537250 Umlage VHS	0,2667%		42.704
				1.61.01.01 537260 Umlage Berufsschulwesen	1,3936%		223.145

Haushaltsvorbericht Morsbach

Finanzausgleich 2025

Haushaltsjahr (SOLL) **2025**
 Vorjahr (IST-V) 01.01.2024 - 31.12.2024
 Referenzperiode (IST-P) 01.07.2023 - 30.06.2024

Berechnungsdaten

Land	
Grundbetrag	748
Einwohnerzahl Hauptansatz	9.958,00
Hundertsatz zum Hauptansatz	100,0%
Hauptansatz	9.958,00
Schüleransatz	1.533,81
Soziallastenansatz	3.637,76
Zentralitätsansatz	4.256,76
Flächenansatz	253,81
Gesamtansatz	19.640,14
Ausgangsmeßzahl	14.681.187,63
Grundsteuer A Basishebesatz	247%
Grundsteuer B Basishebesatz	479%
Gewerbesteuer Basishebesatz	414%

Kreis	
Umlagegrundlagen	17.220.806
<i>Hebesätze</i>	
allgemeine Kreisumlage	38,3959% SOLL 6.612.083
Anteil Jugendamt	29,2813% 5.042.476
Anteil Berufsschulwesen	1,3578% 233.824
Anteil KVHS	0,2595% 44.688
Summe	30,8986% SOLL 5.320.988
Kreisumlage insgesamt	69,2945% SOLL 11.933.071

Gemeinde	
<i>Hebesätze Referenzperiode</i>	
Grundsteuer A Hebesatz v 01.07.2023 - 31.12.2023	620% IST-P 41.500 Kraftzahl 16.533,06
Grundsteuer A Hebesatz v 01.01.2024 - 30.06.2024	620% IST-P 41.500 Kraftzahl 16.533,06
Grundsteuer B Hebesatz v 01.07.2023 - 31.12.2023	565% IST-P 1.010.500 Kraftzahl 856.689,38
Grundsteuer B Hebesatz v 01.01.2024 - 30.06.2024	565% IST-P 1.010.500 Kraftzahl 856.689,38
Gewerbesteuer Hebesatz v 01.07.2023 - 31.12.2023	475% IST-P 4.816.500 Kraftzahl 4.197.960,00
Gewerbesteuer Hebesatz v 01.01.2024 - 30.06.2024	475% IST-P 5.129.500 Kraftzahl 4.470.764,21
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	IST-P 5.452.000 Kraftzahl 5.452.000,00
Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.	IST-P 504.000 Kraftzahl 504.000,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	IST-P 1.582.500 Kraftzahl 1.582.500,00
Gst-umlage Hebesatz v 01.07.2023 - 31.12.2023	35% IST-P 4.816.500 Kraftzahl 354.900,00
Gst-umlage Hebesatz v 01.01.2024 - 30.06.2024	35% IST-P 5.129.500 Kraftzahl 377.963,16
Steuerkraftmeßzahl	17.220.806
Schlüsselzuweisung	90% SOLL 0

Haushaltsplan 2025	
Produkt	Kostenart
1.61.01.01	401100 Grundsteuer A
1.61.01.01	401200 Grundsteuer B
1.61.01.01	401300 Gewerbesteuer
1.61.01.01	402100 Gemeindeanteil Ek-steuer
1.61.01.01	402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer
1.61.01.01	405100 Ausgleichszahl n.d. Familienausgl.
1.61.01.01	411100 Schlüsselzuweisung
1.61.01.01	417100 Erstattung Solidarbeitrag
1.61.01.01	419800 Periodenfremde Zuw. u allg. Umlagen
1.61.01.01	534100 Gewerbesteuerumlage
1.61.01.01	534200 Erhöhung GwSt-umlage
1.61.01.01	537210 Kreisumlage Allgemein
1.61.01.01	537220 Mehrbelastung Jugendamt
1.61.01.01	537250 Umlage VHS
1.61.01.01	537260 Umlage Berufsschulwesen
<i>Hebesätze</i>	
	430% 57.000
	565% 2.021.000
	475% 10.885.000
	5.895.000
	1.627.000
	523.000
	0
	0
	0
	35% 802.053
	0% 0
	38,3959% 6.612.083
	29,2813% 5.042.476
	0,2595% 44.688
	1,3578% 233.824

4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

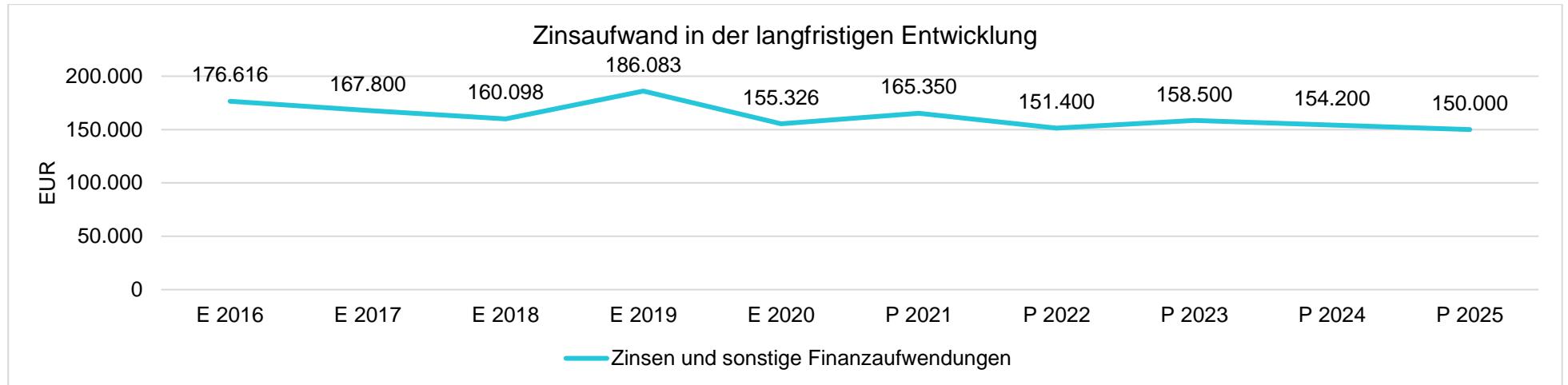
	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.360	75.190	79.940	76.993	72.590	72.590
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	412.086	523.844	603.153	496.798	486.434	478.983
Geschäftsaufwendungen	176.054	136.191	140.305	127.798	133.968	134.649
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	232.760	223.887	231.087	234.040	236.851	239.446
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	42.379	--	--	--	--	--
Wertberichtigungen, Abschreibungen auf Forderungen	79.278	--	--	--	--	--
Beiträge zu Verbänden und Vereinen	19.620	19.334	20.293	20.293	20.293	20.293
Besondere ordentliche Aufwendungen	59.862	10.017	12.320	12.320	12.320	12.320
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.937	259.150	77.700	35.200	13.700	13.700
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	1.342.336	1.247.613	1.164.798	1.003.442	976.156	971.981

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	165.350	151.400	-13.950 ▼

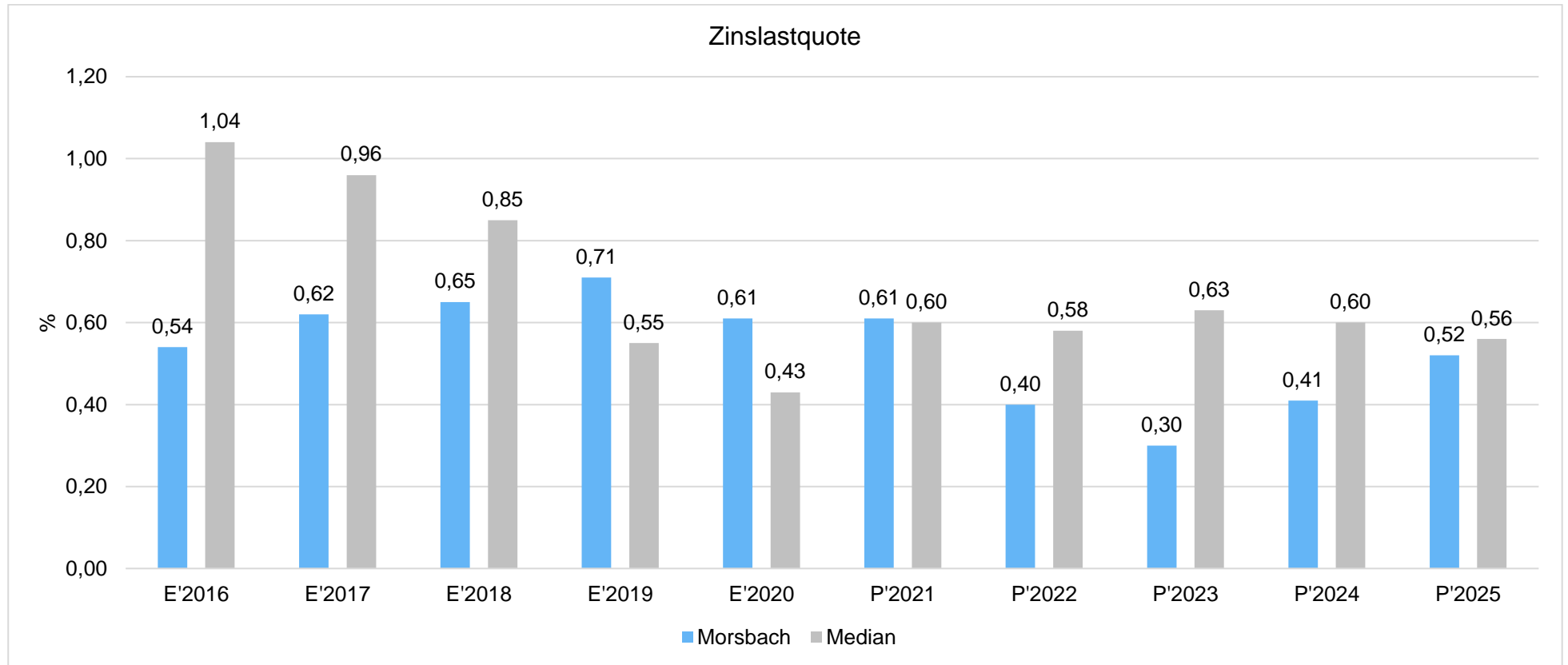


Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen.

Die hier in den jeweiligen Jahren dargestellten Planansätze enthalten den Zinsaufwand, der auf Basis des dargestellten Kreditbedarfs geschätzt wurde.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



5 Ergebnis und Haushaltsausgleich

Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-4.949.398	-4.455.138	494.260 ↗
Finanzergebnis	204.890	232.440	27.550 ↗
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-4.744.508	-4.222.698	521.810 ↗
Außerordentliches Ergebnis	4.321.859	2.537.000	-1.784.859 ↘
Jahresergebnis	-422.649	-1.685.698	-1.263.049 ↘
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-422.649	-1.685.698	-1.263.049 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliches Ergebnis	712.772	-4.949.398	-4.455.138	-2.821.292	-1.701.235	-1.602.254
Finanzergebnis	239.344	204.890	232.440	224.440	227.840	231.140
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	952.116	-4.744.508	-4.222.698	-2.596.852	-1.473.395	-1.371.114
Außerordentliches Ergebnis	--	4.321.859	2.537.000	1.267.500	958.000	0
Jahresergebnis	952.116	-422.649	-1.685.698	-1.329.352	-515.395	-1.371.114
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	952.116	-422.649	-1.685.698	-1.329.352	-515.395	-1.371.114

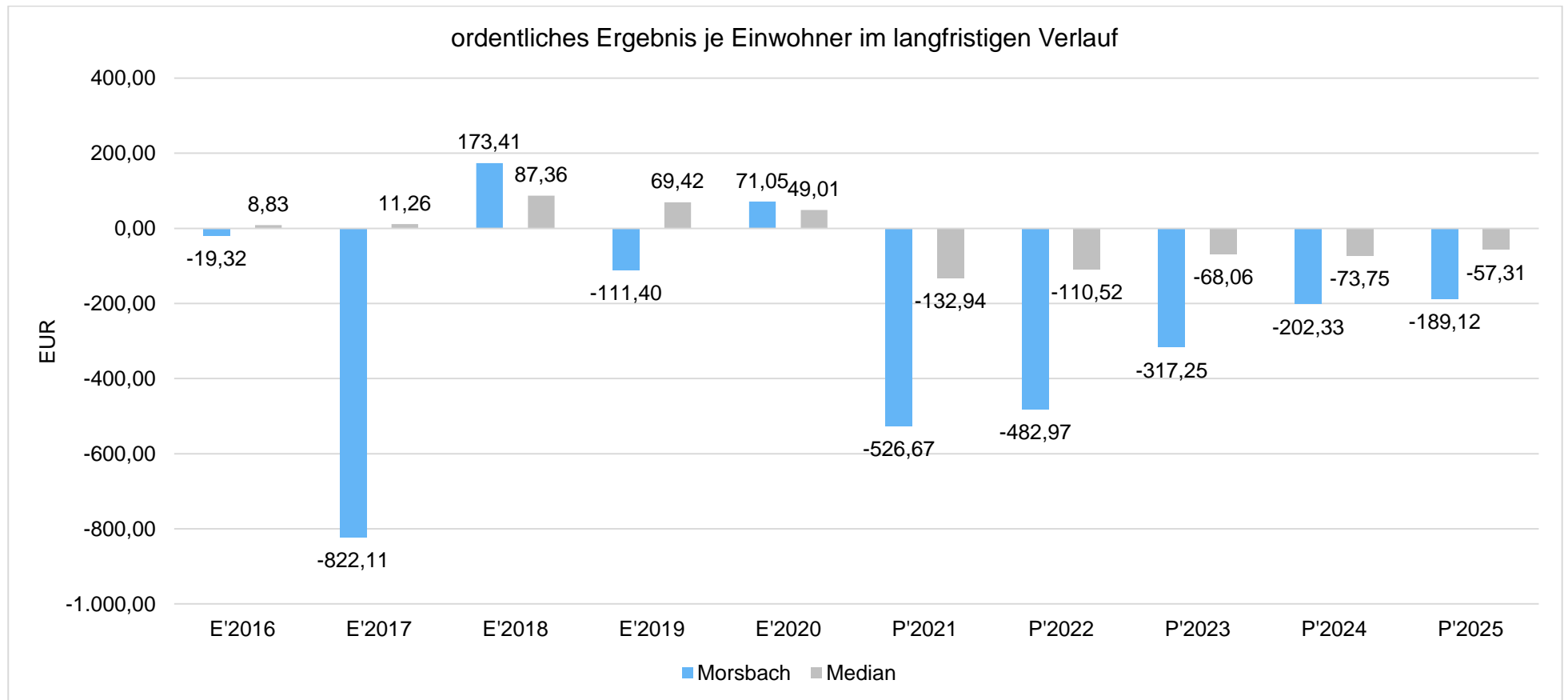
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

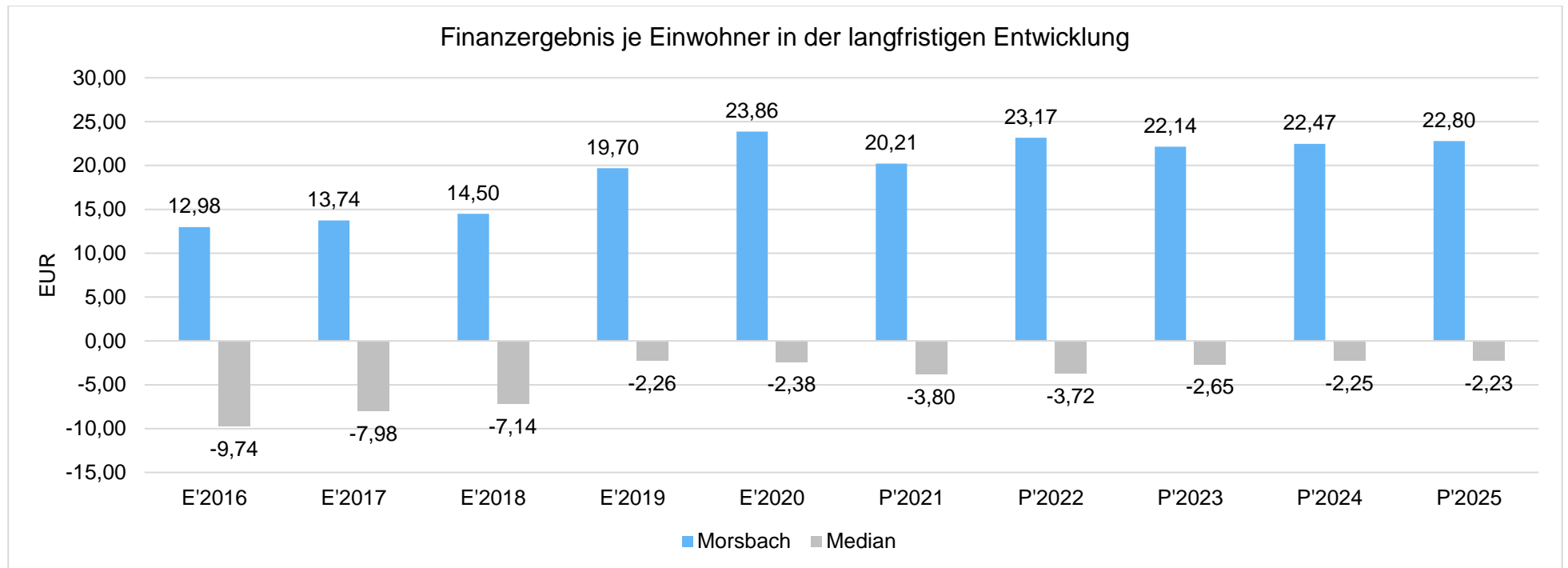
Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



Haushaltsausgleich

Die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen sieht einen mehrstufigen Aufbau für den Haushaltsausgleich vor.

Gemäß § 75 GO NW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Dies ist auch dann noch der Fall, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NW zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Mit Inkrafttreten des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes ist der bisherige Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals weggefallen.

Bis zum vollständigen Verbrauch der Ausgleichsrücklage ist der Haushalt der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen. Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, ist eine Genehmigung der Aufsichtsbehörde erforderlich.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist dann aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Die Haushaltsausgleichssystematik im Zusammenhang mit der Entwicklung des Eigenkapitals wird in **Anlage 5** zum Haushaltsplan dargestellt.

Hierbei zeigt sich, dass das ordentliche Jahresergebnis in den Jahren 2022 bis 2025 - trotz der Erhöhung der Grund- und Gewerbesteuerhebesätze - jeweils negativ ausfällt.

Eine Verbesserung der Jahresergebnisse 2022 bis 2025 wird dabei erneut nur durch die vom „NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG“ geschaffene Möglichkeit, die infolge der COVID-19-Pandemie auftretenden Haushaltsbelastungen zu isolieren, erreicht. Diese Beträge sind im außerordentlichen Ergebnis entsprechend enthalten. Allerdings reicht diese Isolierung nicht aus, um den jeweiligen Fehlbetrag bzw. -bedarf und somit einen erneuten Eigenkapitalverzehr zu vermeiden.

Ohne die beschlossenen Steuererhöhungen sowie die legale Bilanzierungshilfe würden die jährlichen Fehlbedarfe 5% des Eigenkapitals deutlich übersteigen (s. Gesamtergebnisplan) und die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts notwendig machen.

Nur dadurch kann also die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts vermieden werden. Es muss jedoch eine Genehmigung gemäß § 75 Abs. 4 GO NW bei der Kommunalaufsicht beantragt werden.

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO NRW soll im Vorbericht auch dargestellt werden, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

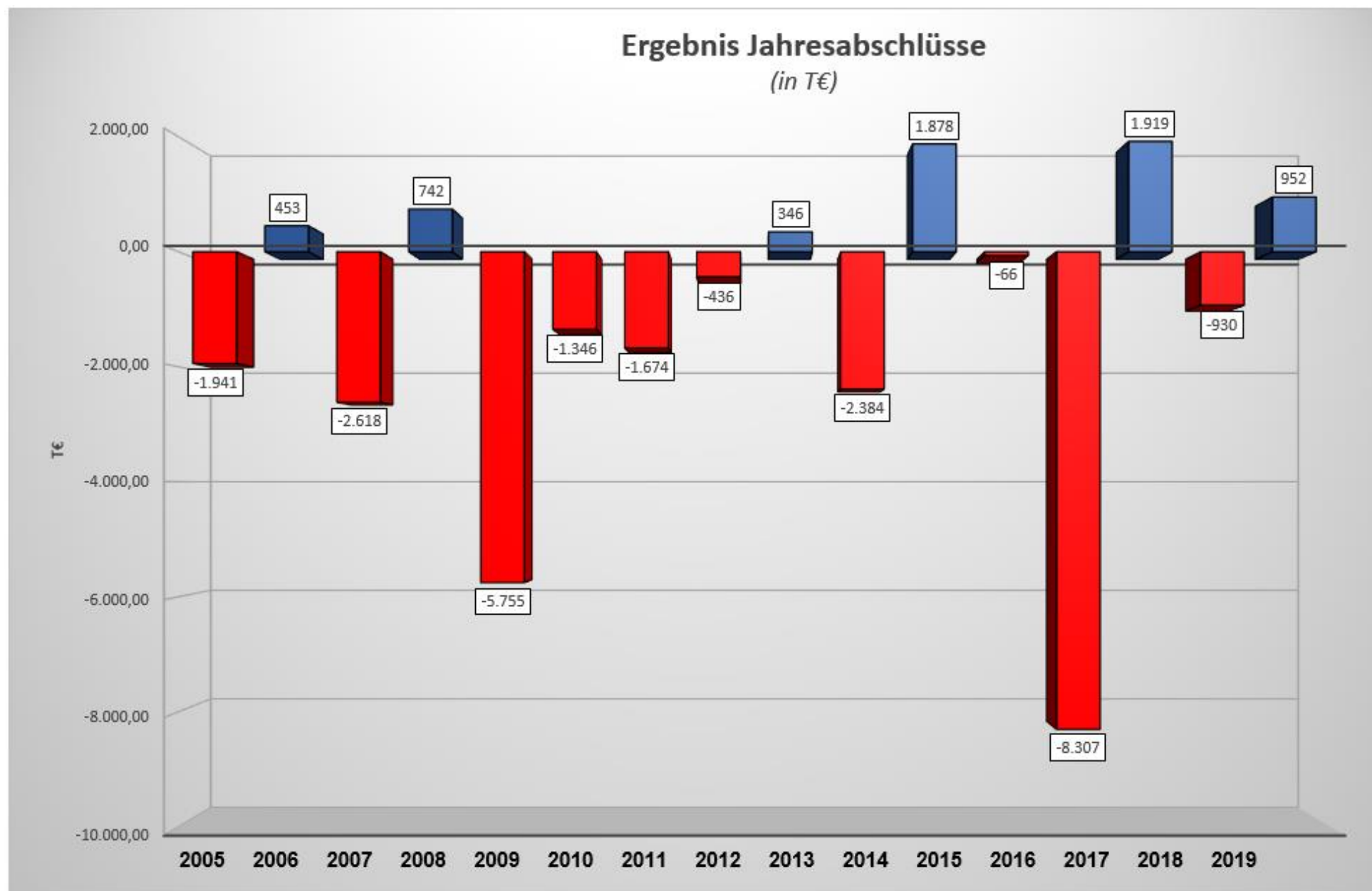
Hierzu wird in der folgenden Übersicht auf die geprüften Zahlen der Gesamtergebnisrechnung des Jahresabschlusses 2020, den Prognosewerten für 2021 und den Zahlen des Gesamtergebnisplans 2022 sowie der Jahre der mittelfristigen Finanzplanung bis 2025 zurückgegriffen und diese dem Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln gegenübergestellt.

Haushaltsvorbericht Morsbach

Jahr	PASSIVA (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung des Eigenkapitals	Erhöhung des Eigenkapitals	Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln
2020	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	33.461.859 € 988.870 € 34.450.729 €	952.116 €	- € - € - €	952.116 € - € 952.116 €	29.038 €	34.443.013 € 988.870 € 35.431.883 €	1.321.830 €	6.731.697 €
2021	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	34.443.013 € 988.870 € 35.431.883 €	<i>Prognose</i> 75.183 €	- € - € - €	- € 75.183 € 75.183 €	45.484 €	34.488.497 € 1.064.053 € 35.552.550 €	<i>Prognose</i> -409.245 €	<i>Prognose</i> -4.063.031 €
2022	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	34.488.497 € 1.064.053 € 35.552.550 €	-1.685.698 €	621.645 € 1.064.053 € 1.685.698 €	- € - € - €	- €	33.866.852 € - € 33.866.852 €	-2.443.751 €	-2.628.241 €
2023	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	33.866.852 € - € 33.866.852 €	-1.329.352 €	1.329.352 € - € 1.329.352 €	- € - € - €	- €	32.537.500 € - € 32.537.500 €	-746.804 €	2.483.520 €
2024	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	32.537.500 € - € 32.537.500 €	-515.395 €	515.395 € - € 515.395 €	- € - € - €	- €	32.022.105 € - € 32.022.105 €	420.604 €	2.089.476 €
2025	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	32.022.105 € - € 32.022.105 €	-1.371.114 €	1.371.114 € - € 1.371.114 €	- € - € - €	- €	30.650.991 € - € 30.650.991 €	720.308 €	1.878.001 €

Trotz aller Konsolidierungsbemühungen und Steuererhöhungen der Vergangenheit konnte neben einigen (teilweise nur buchhalterisch bedingten) Überschüssen kein wirklich struktureller Haushaltsausgleich geschaffen werden. Das Eigenkapital von anfangs 54 Mio. € hat sich um 35 % auf nunmehr 35 Mio. € Ende 2020 reduziert.

Das folgende Diagramm stellt die Entwicklung der Jahresabschlüsse seit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz im Jahre 2005 dar.



Haushaltsvorbericht Morsbach

Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2022 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Die in den Bewirtschaftungs-, Unter- und Instandhaltungsaufwendungen des unbeweglichen Vermögens enthaltenen Sanierungsaufwendungen gliedern sich wie folgt:

Sanierungsmaßnahmen Gebäude

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sanierungsmaßnahmen Gebäude	265.525	145.500	207.500	90.000	0	0
523140 - Sanierungsmaßnahmen Gebäude	265.525	145.500	207.500	90.000	0	0
1106-15000 - Zentrale Dienste-Rathausgebäude	--	72.000	60.000	65.000	0	0
1215-15260 - Gefahrenabwehr-Feuerwehrgerätehaus Wendershagen	--	--	18.500	0	0	0
5703-15335 - Allgemeine Einrichtungen-Bürgerhaus Ellingen	1.008	--	--	--	--	--
2101-15145 - Grundschulen-Gemeinschaftsgrundschule Morsbach-Holpe	--	5.000	0	25.000	0	0
2110-15146 - Zentrale schulbez.Leistungen Schulträger-OGS Holpe (Anbau)	--	23.500	--	--	--	--
2110-15156 - Zentrale schulbez.Leistungen Schulträger-OGS Lichtenberg (im Wohnhaus)	1.077	20.000	--	--	--	--
2111-15170 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte-MAK-Mensa/Aula/Kulturstätte	--	--	27.000	0	0	0
3602-15315 - Tageseinrichtungen für Kinder-Kindergarten der JUH Holpe	17.203	--	52.000	0	0	0
4201-15140 - Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen-Großturnhalle C	200.427	--	--	--	--	--
4201-15150 - Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen-Schulturnhalle Holpe	10.000	20.000	20.000	0	0	0
3107-15330 - Soziale Einrichtungen-Asylbewerberwohnheim Eugeni-enthal	29.410	--	--	--	--	--

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1113-15355 - Grundstücks- und Gebäudemanagement-Mietwohnung im FWGH Lichtenberg	--	5.000	--	--	--	--
1113-15360 - Grundstücks- und Gebäudemanagement-Mietwohnung im DGH Wallerhausen	6.400	--	--	--	--	--
1113-15365 - Grundstücks- und Gebäudemanagement-Mietwohnung im FWGH Morsbach	--	--	30.000	0	0	0

Die wesentlichen Investitionen werden sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Investitionstabelle

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gesamthaushalt	7.250.774	9.200.709	1.649.264	629.264	629.264
1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement	200.000	100.000	50.000	50.000	50.000
5118001 - Allgemeines Grundvermögen	200.000	100.000	50.000	50.000	50.000
1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung	500.000	345.350	0	0	0
5126018 - FWGH Holpe Erweiterung	500.000	200.000	0	0	0
5127001 - Katastrophenschutz - Ausstattung	--	145.350	0	0	0
1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen	203.446	449.576	39.576	39.576	39.576
5210003 - GGS Morsbach IT Ausstattung	50.446	59.576	39.576	39.576	39.576
5210011 - GGS Holpe Erneuerungsmaßnahme	153.000	390.000	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule</i>	4.470.328	2.346.444	59.688	39.688	39.688
5214002 - Sekundarschule IT Ausstattung	75.877	59.688	59.688	39.688	39.688
5214007 - InHK Umbau und Ern.Schulzentrum	4.394.451	2.286.756	0	0	0
<i>1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger</i>	--	303.587	0	0	0
5218006 - InHK Schulzentrum Aufw. Eingangsbereich	--	303.587	0	0	0
<i>1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb</i>	775.000	775.000	0	0	0
5420013 - Inklusives Sportgelände Auf der Au	775.000	775.000	0	0	0
<i>1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung</i>	50.000	842.000	0	0	0
5510002 - Dorfplatzgestaltung	50.000	842.000	0	0	0
<i>1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen</i>	852.000	3.805.752	1.500.000	500.000	500.000
5540001 - Gemeindestraßen Deckenerneuerung	500.000	500.000	100.000	500.000	500.000
5540005 - EA BP 22 Alzen Erschließung	276.000	115.000	0	0	0
5540010 - InHK Bahnhofstr. städtebaul. Aufwertung	--	183.152	0	0	0
5540024 - Am Eichhölzchen Straßenausbau	--	90.000	1.400.000	0	0
5540026 - InHK Bachstraße Umgestaltung	--	80.000	0	0	0
5540035 - InHK Verkehrskrei-	--	1.235.000	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
sel Wisseraue					
5540036 - OVS Eugenienthal-Alzen Ausbau	--	1.005.100	0	0	0
5540042 - Zu den Gärten Straßenbau	--	157.500	0	0	0
5540044 - BP 53 Erschließung Wisseraue	--	280.000	0	0	0
5540500 - Buswarte hallen barrierefreier Umbau	76.000	160.000	0	0	0
1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung	200.000	233.000	0	0	0
5560001 - Zentrale Wärmeversorgung Holpe	200.000	233.000	0	0	0

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.099.115	20.934.311	32.096.513
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.777.285	24.181.003	34.540.264
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.321.830	-3.246.692	-2.443.751
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.804.816	9.521.565	7.951.246
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.173.551	10.649.614	9.581.217
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.368.734	-1.128.049	-1.629.971
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.046.904	-4.374.741	-4.073.722
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.106.620	1.128.459	1.630.381
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	328.019	407.504	184.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.778.601	720.955	1.445.481
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	6.731.697	-3.653.786	-2.628.241
Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.293.421	3.270.062	6.371.332
Liquide Mittel	10.025.118	-383.724	3.743.091

6.1 Investitionstätigkeit

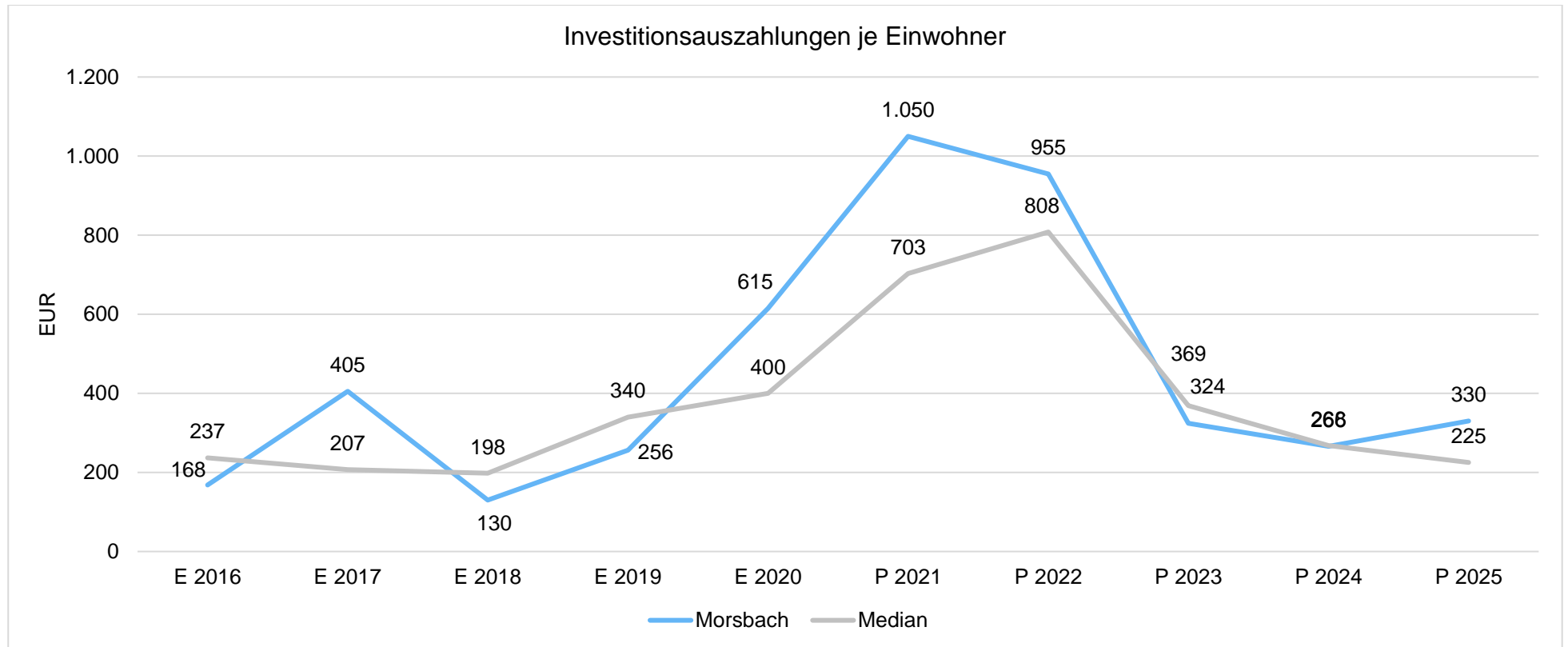
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.339.436	8.145.445	6.185.826	6.393.513	4.540.991	4.894.573
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	64.415	1.000.000	1.245.000	15.000	15.000	15.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	70.928	20.000	20.000	15.000	5.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	131.265	23.220	23.220	23.220	23.220	23.220
Rückflüsse von Ausleihungen	409	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	198.365	332.900	477.200	310.110	162.000	99.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	3.804.816	9.521.565	7.951.246	6.756.843	4.746.211	5.032.293
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.804	200.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.451.181	9.167.059	8.355.095	2.783.000	2.245.000	3.037.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	617.814	1.219.555	1.084.122	426.829	395.149	249.510
Sonstige investive Auszahlungen	91.751	63.000	42.000	27.000	3.000	9.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	6.173.551	10.649.614	9.581.217	3.286.829	2.693.149	3.345.810

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Haushaltsvorbericht Morsbach

Im Einzelnen stellen sich die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit wie folgt dar:

Investitionen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gesamthaushalt	-2.339.822	-1.062.049	-1.596.971	3.493.014	2.073.062	1.706.483
<i>1.11.06 - Zentrale Dienste</i>	-13.858	-51.410	-27.500	-12.500	-12.500	-12.500
5113001 - Verwaltung Ausstattung	-11.683	-6.580	-27.500	-12.500	-12.500	-12.500
<i>Einzahlung</i>	--	8.320	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	11.683	14.900	27.500	12.500	12.500	12.500
5113002 - Verwaltung Ersatz Fahrzeug	-2.175	-44.830	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	28.570	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.175	73.400	--	--	--	--
<i>1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung</i>	-136.582	-74.000	-48.000	-44.000	-9.000	-15.300
5117001 - IT Ausstattung	-136.582	-74.000	-48.000	-44.000	-9.000	-15.300
<i>Einzahlung</i>	120	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	136.702	74.000	48.000	44.000	9.000	15.300
<i>1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement</i>	26.416	473.650	1.557.877	391.873	-37.400	-37.400
5118001 - Allgemeines Grundvermögen	61.411	-185.000	160.000	-35.000	-35.000	-35.000
<i>Einzahlung</i>	64.415	15.000	260.000	15.000	15.000	15.000
<i>Auszahlung</i>	3.004	200.000	100.000	50.000	50.000	50.000
5118003 - ZGM - Software	--	-12.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	12.000	--	--	--	--
5118006 - InHK Bahnhof -Grunderwerb-	-33.092	674.000	1.403.227	429.273	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	1.340.000	1.403.227	429.273	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Auszahlung</i>	33.092	666.000	--	--	--	--
5118007 - ZGM Ausstattung	-1.902	-3.350	-5.350	-2.400	-2.400	-2.400
<i>Auszahlung</i>	1.902	3.350	5.350	2.400	2.400	2.400
1.11.26 - Baubetriebshof	-301.408	-145.000	-52.000	-80.000	-105.000	-10.000
5119001 - Baubetriebshof Ausstattung	-15.974	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	15.974	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5119002 - Baubetriebshof Erwerb Transporter	--	-40.000	-42.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	40.000	42.000	0	0	0
5119008 - Bauhof Erneuerungsmaßnahme	-31	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	31	--	--	--	--	--
5119014 - Bauhof Veräußerung Vermögensgegenstände	69.357	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	69.357	--	--	--	--	--
5119016 - Bauhof Ersatzbeschaffung LKW	-136.679	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	136.679	--	--	--	--	--
5119017 - GPS - Anbaugeräte	--	-12.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	12.000	--	--	--	--
5119023 - Bauhof Ersatzbeschaffung Schlegelmäher	-67.280	-13.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	67.280	13.000	--	--	--	--
5119024 - Bauhof Ersatzbeschaffung Schlepper	-131.080	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	131.080	--	--	--	--	--
5119025 - Bauhof Ersatzbeschaffung Häcksler	--	-60.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	60.000	--	--	--	--
5119027 - Bauhof - Ersatzbeschaffung Tellerstreuer	-19.720	--	--	--	--	--

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Auszahlung</i>	19.720	--	--	--	--	--
5119028 - Bauhof Ersatzbeschaffung Bagger	--	--	0	0	-95.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	0	95.000	0
5119029 - Bauhof Ersatzbeschaffung Kleintraktor	--	--	0	-70.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	70.000	0	0
<i>1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung</i>	-2.670	-3.000	--	--	--	--
5120001 - Ordnungsamt Ausstattung	-2.670	-3.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.670	3.000	--	--	--	--
<i>1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung</i>	-41.921	-533.949	65.125	-34.000	-20.000	25.000
5126001 - Feuerwehr Ausstattung	-13.192	-13.000	-8.000	-4.000	-10.000	-15.000
<i>Einzahlung</i>	--	20.000	20.000	15.000	5.000	0
<i>Auszahlung</i>	13.192	33.000	28.000	19.000	15.000	15.000
5126002 - Feuerwehrpauschale	39.485	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
<i>Einzahlung</i>	39.485	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5126005 - FeuerwehrGH Wendershagen Baumaßnahme	-442	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	442	--	--	--	--	--
5126013 - FW Beschaffung Tragkraftspritze	--	--	0	-15.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	15.000	0	0
5126015 - FWGH Morsbach Erneuerungsmaßnahme	-57.775	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	57.775	--	--	--	--	--
5126017 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung MTF LI	-89	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	89	--	--	--	--	--
5126018 - FWGH Holpe Erweiterung	-9.907	-250.000	48.125	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Einzahlung</i>	--	250.000	248.125	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	9.907	500.000	200.000	0	0	0
5126019 - Feuerwehr Ersatz Löschfahrzeug	--	-295.949	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	6.551	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	302.500	--	--	--	--
5126020 - Feuerwehr Garage Wendershagen	--	-15.000	-15.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	0	0	0
5126021 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung MTW Morsbach	--	--	0	0	-50.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	0	50.000	0
5126022 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung KdoW	--	--	0	-55.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	55.000	0	0
5127001 - Katastrophenschutz - Ausstattung	--	--	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	145.350	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	145.350	0	0	0
1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen	-678.395	-731.139	-289.257	-63.865	-214.444	-64.361
5210001 - GGS Morsbach Ausstattung	-2.637	-20.693	-23.931	-24.289	-24.868	-24.785
<i>Auszahlung</i>	2.637	20.693	23.931	24.289	24.868	24.785
5210003 - GGS Morsbach IT Ausstattung	26.973	62.554	20.424	-39.576	-39.576	-39.576
<i>Einzahlung</i>	27.450	113.000	80.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	477	50.446	59.576	39.576	39.576	39.576
5210008 - GGS Lichtenberg Erneuerungsmaßnahme	-250.183	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	250.183	--	--	--	--	--
5210011 - GGS Holpe Erneuerungsmaßnahme	--	-153.000	-234.750	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Einzahlung</i>	--	--	155.250	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	153.000	390.000	0	0	0
5210012 - GGS Mosbach Erneuerungsmaßnahme	-452.547	-620.000	-30.000	0	-150.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	19.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	452.547	639.000	30.000	0	150.000	0
5210013 - GGS Holpe ELA Anlage	--	--	-21.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	21.000	0	0	0
1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule	-1.102.995	-2.897.918	-962.179	1.059.761	621.953	-62.949
5214001 - Sekundarschule Ausstattung	-3.683	-21.469	-22.927	-23.076	-23.817	-23.261
<i>Auszahlung</i>	3.683	21.469	22.927	23.076	23.817	23.261
5214002 - Sekundarschule IT Ausstattung	33.935	-10.877	-17.688	-59.688	-39.688	-39.688
<i>Einzahlung</i>	86.008	65.000	42.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	52.073	75.877	59.688	59.688	39.688	39.688
5214007 - InHK Umbau und Ern.Schulzentrum	-1.128.926	-2.865.572	-921.564	1.142.525	685.458	0
<i>Einzahlung</i>	811.059	1.528.879	1.365.192	1.142.525	685.458	0
<i>Auszahlung</i>	1.939.985	4.394.451	2.286.756	0	0	0
5214008 - Schulzentrum Zaunanlage	-4.321	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.321	--	--	--	--	--
1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger	294.083	445.994	-3.587	498.206	300.000	300.000
5218002 - Schulpauschale	294.083	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<i>Einzahlung</i>	294.083	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5218003 - OGS Ausstattung	--	-5.800	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	32.900	--	--	--	--

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Auszahlung</i>	--	38.700	--	--	--	--
5218006 - InHK Schulzentrum Aufw. Eingangsbereich	--	151.794	-303.587	198.206	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	151.794	0	198.206	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	303.587	0	0	0
<i>1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte</i>	-8.829	--	--	--	--	--
5219001 - MAK Ausstattung	-8.829	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.829	--	--	--	--	--
<i>1.25.08 - Bibliothek</i>	-7.475	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5251001 - Bücherei Ausstattung	-7.475	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	15.782	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	23.256	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>1.31.07 - Soziale Einrichtungen</i>	-691	-2.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
5312001 - Asylbewerberunterkunft Ausstattung	-691	-2.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	1.451	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.142	2.000	6.000	2.000	2.000	2.000
<i>1.36.02 - Kindertageseinrichtungen</i>	-114.075	--	--	--	--	--
5361001 - Kindergarten Holpe Anbau U3	-6.667	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	6.667	--	--	--	--	--
5361002 - Kindergarten Holpe Zaunanlage	-9.497	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	9.497	--	--	--	--	--
5361004 - Kindergarten Lichtenberg Erneuerung	-78.153	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	78.153	--	--	--	--	--
5361005 - Waldkindergarten Errichtung	-19.757	--	--	--	--	--

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Einzahlung</i>	1.731	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	21.488	--	--	--	--	--
<i>1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb</i>	-115.165	-17.500	-541.431	269.422	235.287	165.087
5420001 - Sportstättenpauschale	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<i>Einzahlung</i>	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5420007 - InHK Turnhalle B Erneuerungmaßnahme	-75	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	75	--	--	--	--	--
5420011 - Rasenplatz Schulzentrum Erneuerung Zaun	-4.607	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.607	--	--	--	--	--
5420012 - Turnhalle A Schwingboden	-170.483	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	170.483	--	--	--	--	--
5420013 - Inklusives Sportgelände Auf der Au	--	-77.500	-601.431	209.422	175.287	105.087
<i>Einzahlung</i>	--	697.500	173.569	209.422	175.287	105.087
<i>Auszahlung</i>	--	775.000	775.000	0	0	0
<i>1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad</i>	-181.712	480.456	-5.000	578.713	483.290	289.299
5421001 - Hallenbad Ausstattung	--	-500	-5.000	-500	-500	-500
<i>Auszahlung</i>	--	500	5.000	500	500	500
5421007 - InHK Hallenbad Erneuerungsmaßnahme	-181.712	480.956	0	579.213	483.790	289.799
<i>Einzahlung</i>	94.383	480.956	0	579.213	483.790	289.799
<i>Auszahlung</i>	276.095	--	--	--	--	--
<i>1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung</i>	-84.091	26.081	-569.988	347.500	0	0
5510001 - InHK Planungskosten	-42.844	36.081	-488	-10.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	98.500	9.512	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Auszahlung</i>	42.844	62.419	10.000	10.000	0	0
5510002 - Dorfplatzgestaltung	-41.247	-10.000	-569.500	357.500	0	0
<i>Einzahlung</i>	221.608	40.000	272.500	357.500	0	0
<i>Auszahlung</i>	262.855	50.000	842.000	0	0	0
1.53.06 - Abfallwirtschaft	--	-720	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
5532001 - Abfallwirtschaft Ausstattung GWG	--	-720	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
<i>Auszahlung</i>	--	720	1.800	1.800	1.800	1.800
1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen	-627.271	-631.533	-1.892.118	-461.832	-556.500	-117.200
5540001 - Gemeindestraßen Deckenerneuerung	-83.167	-500.000	-500.000	-100.000	-500.000	-500.000
<i>Einzahlung</i>	2.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	85.167	500.000	500.000	100.000	500.000	500.000
5540002 - Gemeindestraßen Leitplanken	--	-23.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	--	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5540005 - EA BP 22 Alzen Erschließung	--	-88.000	176.500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	188.000	291.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	276.000	115.000	0	0	0
5540008 - Auf dem Kamp Straßenbau	--	-23.500	26.500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	26.500	26.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	--	--	--	--
5540009 - Hochstraße Wallerhausen Straßenbau	-1.926	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	-1.869	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	56	--	--	--	--	--
5540010 - InHK Bahnhofstr. städtebaul. Aufwertung	--	--	-3.452	450.000	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Einzahlung</i>	--	--	179.700	450.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	183.152	0	0	0
5540014 - Erwerb/Erneuerung Straßenbeleuchtung	-11.551	-50.000	-7.000	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Einzahlung</i>	15.401	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	26.952	50.000	7.000	50.000	50.000	50.000
5540022 - Kirchstraße Erneuerung	-930	168.800	318.400	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	236.800	318.400	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	930	68.000	--	--	--	--
5540024 - Am Eichhölzchen Straßenausbau	--	--	-90.000	-1.300.500	99.500	695.500
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	99.500	99.500	695.500
<i>Auszahlung</i>	--	--	90.000	1.400.000	0	0
5540026 - InHK Bachstraße Umgestaltung	-51.372	81.310	95.433	105.314	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	81.310	175.433	105.314	0	0
<i>Auszahlung</i>	51.372	--	80.000	0	0	0
5540029 - OVS Berghausen-Rolshagen Ausbau	--	-144.280	201.376	50.344	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	251.720	201.376	50.344	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	396.000	--	--	--	--
5540030 - Busbahnhof -Barrierefreiheit-	-2.237	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.237	--	--	--	--	--
5540032 - InHK Dezentrale Plätze Ausstattung	--	-29.500	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	40.500	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	70.000	--	--	--	--
5540033 - OVS Wendershagen-Korseifen Ausbau	-260.336	--	33.925	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Einzahlung</i>	14.000	--	33.925	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	274.336	--	--	--	--	--
5540034 - InHK Rathausplatz	-184.698	41.137	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	174.249	41.137	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	358.947	--	--	--	--	--
5540035 - InHK Verkehrskreisel Wisseraue	--	--	-1.194.000	700.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	41.000	700.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.235.000	0	0	0
5540036 - OVS Eugenienthal-Alzen Ausbau	--	--	-521.500	120.900	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	483.600	120.900	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.005.100	0	0	0
5540037 - Brücke Heinrich-Halberstadt-Weg	-762	--	48.200	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	48.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	762	--	--	--	--	--
5540040 - Erneuerung Straße Rhein - L94	--	--	0	-513.500	62.500	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	749.500	62.500	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	1.263.000	0	0
5540041 - Radwege -Ausbau-	--	-15.000	0	0	-158.500	-252.700
<i>Einzahlung</i>	--	85.000	0	0	1.426.500	2.274.300
<i>Auszahlung</i>	--	100.000	0	0	1.585.000	2.527.000
5540042 - Zu den Gärten Straßenbau	-27.234	--	-157.500	85.610	0	0
<i>Einzahlung</i>	200.234	--	0	85.610	0	0
<i>Auszahlung</i>	227.468	--	157.500	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5540043 - Sonderprogramm Erhaltungsinv. Straßen	--	-37.500	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	212.500	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	--	--	--	--
5540044 - BP 53 Erschließung Wisseraue	--	--	-280.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	280.000	0	0	0
5540500 - Buswartehallen barrierefreier Umbau	--	-12.000	-29.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	64.000	131.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	76.000	160.000	0	0	0
5540501 - Buswartehallen Erwerb	-3.058	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	3.058	--	--	--	--	--
1.55.01 - Öffentliches Grün	-81.346	87.496	--	--	--	--
5550003 - InHK Generationenpark Relaunch	-81.346	87.496	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	87.496	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	81.346	--	--	--	--	--
1.55.04 - Wasser und Wasserbau	-564	--	-32.000	0	0	0
5552004 - Gewässerverrohrung Lambach (Holpe)	-564	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	564	--	--	--	--	--
5552005 - Gewässerdurchlass - Erneuerungsmaßnahmen	--	--	-32.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	32.000	0	0	0
1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung	--	-200.000	-128.150	0	0	0
5560001 - Zentrale Wärmeversorgung Holpe	--	-200.000	-128.150	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	104.850	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	200.000	233.000	0	0	0

Haushaltsvorbericht Morsbach

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>1.57.01 - Wirtschaftsförderung</i>	-106.183	1.825.798	420.877	154.032	458.418	275.005
5570005 - Förderung Breitbandversorgung	-19.714	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	19.714	--	--	--	--	--
5571002 - Bahnhofgebäude	-76.682	552.424	331.432	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	662.973	552.424	331.432	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	739.655	--	--	--	--	--
5571003 - InHK Bahngelände	-9.787	1.273.374	89.445	154.032	458.418	275.005
<i>Einzahlung</i>	--	1.469.563	89.445	154.032	458.418	275.005
<i>Auszahlung</i>	9.787	196.189	--	--	--	--
<i>1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen</i>	-5.580	--	--	--	--	--
5570006 - Draisinenbahn	-5.580	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	5.580	--	--	--	--	--
<i>1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen</i>	819.224	865.425	896.940	872.284	911.538	954.382
5610001 - Investitionspauschale	819.224	865.425	896.940	872.284	911.538	954.382
<i>Einzahlung</i>	819.224	865.425	896.940	872.284	911.538	954.382
<i>1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft</i>	131.265	23.220	23.220	23.220	23.220	23.220
5611001 - Erwerb von Finanzanlagen	131.265	23.220	23.220	23.220	23.220	23.220
<i>Einzahlung</i>	131.265	23.220	23.220	23.220	23.220	23.220

6.2 Integriertes Handlungskonzept für Morsbach

Nachfolgend werden alle in diesem Haushalt unter verschiedenen Produktgruppen veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie Zuwendungen und Investitionen zusammenfassend dargestellt.

Ergebnisplan

Produktgruppe/Projektbeschreibung		bisher bereitgestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt-betrag	Ursprüngliche Planungs-summe	Abwei-chung
1.42.01 - Sanierung Turnhalle C Zuwendung	B1	0	0	0	0	0	0	0	-75.000	75.000
1.42.01 - Sanierung Turnhalle C	B1	200.000	0	0	0	0	0	200.000	150.000	50.000
	B1 Ergebnis	200.000	0	0	0	0	0	200.000	75.000	125.000
1.51.01 - Hof- und Fassaden-programm Zuwendung	C7	-45.000	-22.500	-22.500	0	0	0	-90.000	-90.000	0
1.51.01 - Hof- und Fassaden-programm zur Aufwer-tung stadtbildprägender Ensembles	C7	74.885	60.115	45.000	0	0	0	180.000	180.000	0
	C7 Ergebnis	29.885	37.615	22.500	0	0	0	90.000	90.000	0
1.51.01 - Beratungsangebote für Immobilieneigentümer Zuwendung	C8	-45.000	-5.000	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0
1.51.01 - Beratungsangebote für Immobilieneigentümer	C8	39.261	56.320	0	0	0	0	95.581	100.000	-4.419
	C8 Ergebnis	-5.739	51.320	0	0	0	0	45.581	50.000	-4.419
	Gesamtergebnis	224.146	88.935	22.500	0	0	0	335.581	215.000	120.581

Haushaltsvorbericht Morsbach

Finanzplan

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüng- liche Planungs- summe	Abwei- chung
INHK Schulzentr.Eingangsbereich Baumaßn.	B2	0	396.413	303.587				700.000	695.951	4.049
INHK Schulzentr.Eingangsbereich Zuwendung	B2	0	-151.794		-198.206			-350.000	-347.976	-2.024
	B2 Ergebnis	0	244.619	303.587	-198.206	0	0	350.000	347.975	2.025
INHK Umbau und Ern. Schulzentrum Baumaßn.	B1	2.991.790	5.798.756	2.286.756				11.077.302	7.700.100	3.377.202
INHK Umbau und Ern. Schulzentrum Zuwend.	B1	-1.103.244	-1.528.879	-1.365.192	-1.142.525	-685.458		-5.825.298	-3.850.050	-1.975.248
INHK Hallenbad Erneuerungsmaßnahme	B1	385.197	3.997.119					4.382.316	1.904.430	2.477.886
INHK Hallenbad Erneuerungsm. Zuwendung	B1	-94.383	-480.956		-579.213	-483.790	-289.799	-1.928.141	-952.215	-975.926
INHK Turnhalle B Erneuerungsmaßnahme	B1	11.743	1.041.670					1.053.413	406.470	646.943
INHK Turnhalle B Erneuerungsm. Zuwendung	B1	0	0					0	-203.235	203.235
	B1 Ergebnis	2.191.103	8.827.710	921.564	-1.721.738	-1.169.248	-289.799	8.759.592	5.005.500	3.754.092
INHK Bahnhof Flächenerwerb/-herrichtung	A2	567.882	1.127.118					1.695.000	1.127.640	567.360

Haushaltsvorbericht Morsbach

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüng- liche Planungs- summe	Abwei- chung
INHK Bahnhof Grundstücksverkauf (Rückz. Zuwendung)	A2	0	492.500					492.500		492.500
INHK Bahnhof Zuwendung Flächenerwerb	A2	0	-847.500	-418.227	-429.273			-1.695.000	-563.820	-1.131.180
INHK Bahnhof Grundstücksverkauf	A2	0	-985.000	-985.000				-1.970.000		-1.970.000
InHK Bahngelände multif.Platz-Befestigung-	A2	53.762	999.926					1.053.688	300.000	753.688
InHK Bahngelände multif.Platz -Ausstattung-	A2	0	24.000					24.000	24000	0
InHK Bahngelände Stellplätze -Befestigung-	A2	0	214.000					214.000	780.000	-566.000
InHK Bahngelände Fuß- und Radweg	A2	0	140.000					140.000	33.000	107.000
InHK Bahngelände Brücke Wisserbach	A2	0	290.000					290.000	72.000	218.000
InHK Bahngelände Stellplätze -Infrastruktur-	A2	0						0	48.000	-48.000
InHK Bahngelände Grünflächen -Ausstattung-	A2	0	10000					10.000	60.000	-50.000
INHK Bahngelände Gleisrückbau	A2	0	1.640.000					1.640.000		1.640.000
INHK Bahngelände Planungskosten	A2	30.904	219.095					249.999	45.360	204.639
INHK Bahngelände Grünflächen	A2	0	275.000					275.000		275.000

Haushaltsvorbericht Morsbach

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüng- liche Planungs- summe	Abwei- chung
InHK Bahngelände multif.Platz Befest.Zuwend.	A2	0	-477.550		-118.477	-359.073		-955.100	-150.000	-805.100
InHK Bahngelände multif.Platz Ausst.Zuwend.	A2	0	-12.000				-12.000	-24.000	-12.000	-12.000
InHK Bahngelände Stellplätze Befest. Zuwend.	A2	0						0	-390.000	390.000
InHK Bahngelände Fuß-/Radweg Zuwendung	A2	0	-72.175				-72.175	-144.350	-16.500	-127.850
InHK Bahngelände Brücke Wisserbach Zuwen- dung	A2	0	-165.794			-99.345	-66.449	-331.588	-36.000	-295.588
InHK Bahngelände Stellplätze Infrastr.Zuwend	A2	0						0	-24.000	24.000
InHK Bahngelände Grünflächen Ausst.Zuwend.	A2	0						0	-30.000	30.000
INHK Bahngelände Gleisrückbau Zuwendung	A2	0	-503.719				-11.056	-514.775		-514.775
INHK Bahngelände Planungskosten Zuwen- dung	A2	0	-125.000	-89.445	-35.555			-250.000	-22.680	-227.320
INHK Bahngelände Grünflächen Zuwendung	A2	0	-113.325				-113.325	-226.650		-226.650
	A2 Ergebnis	652.548	2.129.576	-1.492.672	-583.305	-458.418	-275.005	-27.276	1.245.000	-1.272.276

Haushaltsvorbericht Morsbach

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüngliche Planungs- summe	Abwei- chung
INHK Planungskosten	D2	312.412	89.580	10.000	10.000			421.992	200.000	221.992
INHK Planungskosten Zuwendung	D2	-608.440	-98.500	-9.512				-716.452	-100.000	-616.452
	D2 Ergebnis	-296.028	-8.920	488	10.000	0	0	-294.460	100.000	-394.460
INHK Bahnhofstr. Verlegung Grunderwerb	A3	0						0	0	
INHK Bahnhofstr. städteb. Aufwertung Bau- maßn.	A3	0	673.000					673.000	430.000	243.000
INHK Bahnhofstr. städteb. Aufwertung Zu- wendung	A3	0		-38.800	-350.000			-388.800	-215.000	-173.800
	A3 Ergebnis	0	673.000	-38.800	-350.000	0	0	284.200	215.000	69.200
INHK Kreisverkehr Auf der Hütte Baumaßn.	A4	0		1.235.000				1.235.000	742.000	493.000
INHK Kreisverkehr Auf der Hütte Zuwendung	A4	0		-41.000	-700.000			-741.000	-371.000	-370.000
	A4 Ergebnis	0	0	1.194.000	-700.000	0	0	494.000	371.000	123.000
INHK Bahnhofstraße barrierefreier Ausbau	A5	6.951	35.848	183.152				225.951	214.000	11.951
INHK Bahnhofstr.barrierefreie Gehwege Zuw	A5	0		-31.400	-100.000			-131.400	-107.000	-24.400
	A5 Er- gebnis	6.951	35.848	151.752	-100.000	0	0	94.551	107.000	-12.449

Haushaltsvorbericht Morsbach

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüngliche Planungs- summe	Abwei- chung
INHK Bachstraße Umgestaltung	C1	101.960	954.762	80.000	0			1.056.722	1.057.000	-278
INHK Bachstraße Umgestaltung Grunderwerb	C1	0						0	18.000	-18.000
INHK Bachstraße Umgestaltung Zuwendung	C1	-34.481	-81.310	-175.433	-105.314			-396.538	-537.500	140.962
	C1 Ergebnis	67.479	873.452	-95.433	-105.314	0	0	660.184	537.500	122.684
INHK Rathausplatz Umgest. Brunnen	C3	392.781	15.000					407.781	247.000	160.781
INHK Rathausplatz Umgest. Brunnen Zuwend.	C3	-174.249	-41.137					-215.386	-123.530	-91.856
	C3 Ergebnis	218.532	-26.137	0	0	0	0	192.395	123.470	68.925

Haushaltsvorbericht Morsbach

Investitionsprodukt/Projektbeschreibung		bisher bereit- gestellt	fortgeschr. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Gesamt- betrag	Ursprüngliche Planungs- summe	Abwei- chung
INHK Bahnhofstraße Ladenzentrum	C5	0						0	43.700	-43.700
INHK Dezentrale Plätze -Ausstattung-	C5	0	81.000					81.000	37.300	43.700
INHK Bahnhofst. Ladenzentrum Zu- wendung	C5	0		-109.500				-109.500	-21.850	-87.650
INHK Dezentrale Plätze Ausstatt. Zuwend.	C5	0	-40.500					-40.500	-18.650	-21.850
	C5 Ergebnis	0	40.500	-109.500	0	0	0	-69.000	40.500	-109.500
INHK Generationenpark Relaunch Baumaßn.	C2	532.307	246.905					779.212	512.000	267.212
INHK Generationenpark Relaunch Zuwendung	C2	-276.000	-87.496					-363.496	-256.000	-107.496
	C2 Ergebnis	256.307	159.409	0	0	0	0	415.716	256.000	159.716
	Gesamt- ergebnis	3.096.892	12.949.057	834.986	-3.748.563	-1.627.666	-564.804	10.859.902	8.348.945	2.510.957
Bahnhofgebäude -Aufwertung-		1.038.106	1.289.993					2.328.099	2.650.000	-321.901
Bahnhofgebäude -Platzgestaltung-		103.975	981.825					1.085.800		1085800
Bahnhofgeb. -Aufwertung- Zuwen- dung		-651.871	-552.424	-331.432				-1.535.727	-1.325.000	-210727
Bahnhofgeb.-Platzgestalt.- Zuwend.		0						0		0
	Ergebnis Bahn- hofgebäude	490.210	1.719.394	-331.432	0	0	0	1.878.172	1.325.000	553.172

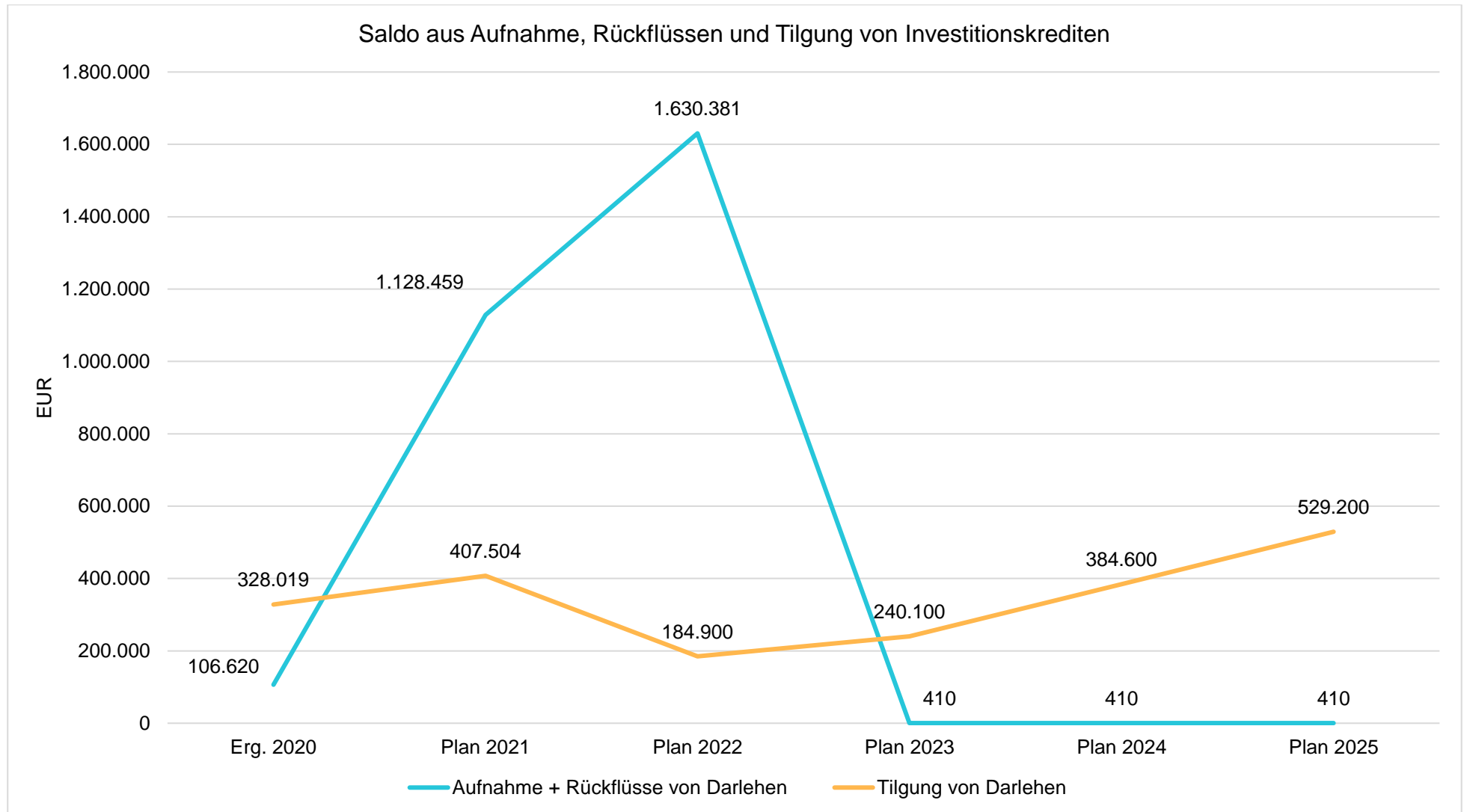
6.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufnahme + Rückflüsse von Darlehen	106.620	1.128.459	1.630.381	410	410	410
691800 - Einz. aus Investitionskrediten Kred.	106.620	1.128.049	1.629.971	0	0	0
695800 - Rückflüsse von Darlehen Kred.	--	410	410	410	410	410
Tilgung von Darlehen	328.019	407.504	184.900	240.100	384.600	529.200
791800 - Tilgung von Investitionskrediten Kred.	328.019	407.504	184.900	240.100	384.600	529.200

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:

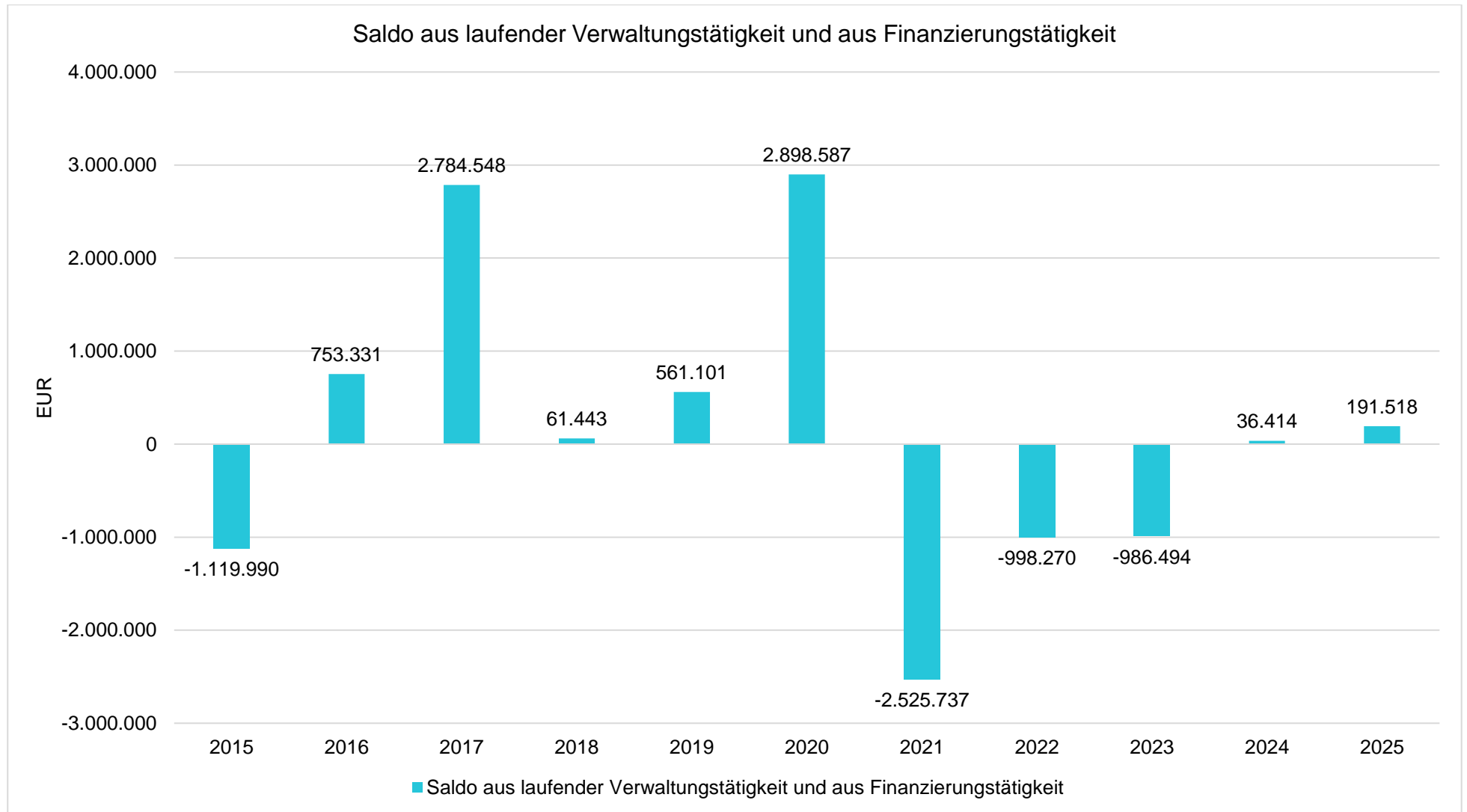


6.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.099.115	20.934.311	32.096.513	48.832.934	34.697.678	25.549.317
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.777.285	24.181.003	34.540.264	49.579.738	34.277.074	24.829.009
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.321.830	-3.246.692	-2.443.751	-746.804	420.604	720.308
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.804.816	9.521.565	7.951.246	6.756.843	4.746.211	5.032.293
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.173.551	10.649.614	9.581.217	3.286.829	2.693.149	3.345.810
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.368.734	-1.128.049	-1.629.971	3.470.014	2.053.062	1.686.483
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.046.904	-4.374.741	-4.073.722	2.723.210	2.473.666	2.406.791
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.106.620	1.128.459	1.630.381	410	410	410
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	328.019	407.504	184.900	240.100	384.600	529.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.778.601	720.955	1.445.481	-239.690	-384.190	-528.790
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	6.731.697	-3.653.786	-2.628.241	2.483.520	2.089.476	1.878.001
Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.293.421	3.270.062	6.371.332	3.743.091	6.226.611	8.316.087
Liquide Mittel	10.025.118	-383.724	3.743.091	6.226.611	8.316.087	10.194.088

Im Planjahr 2022 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit -998.270. Dies weicht um 1.527.467 von 2021 ab. Im Vorjahr 2021 betrug der Saldo -2.525.737.

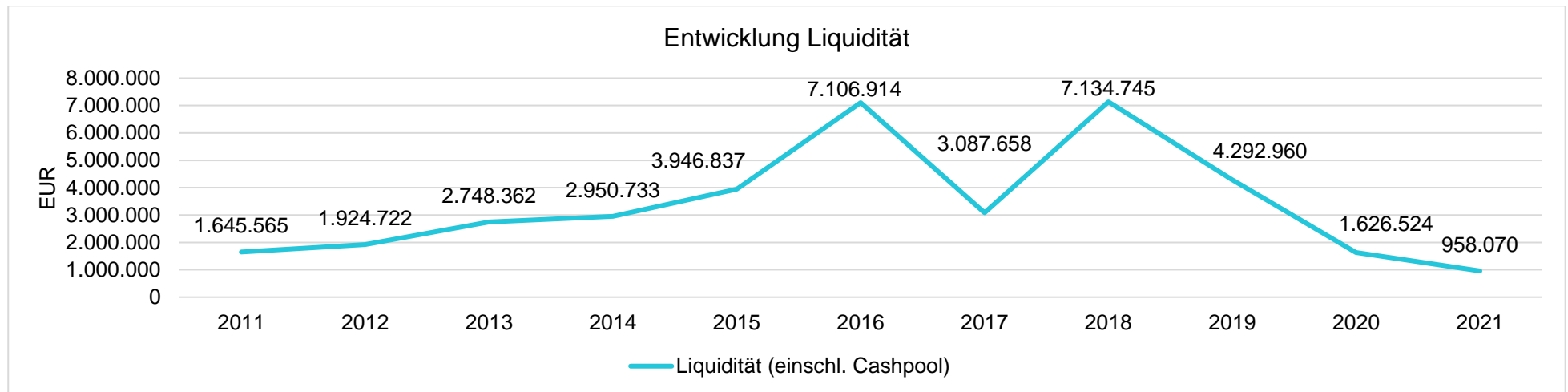


6.5 Entwicklung der Liquidität

Die Gemeinde Morsbach stellt den verselbständigten Bereichen (Betriebe und der Morsbacher Entwicklungsgesellschaft) über ein Verrechnungskonto (Cash-Pool) entsprechend Liquidität zur Verfügung und umgekehrt. Hierbei erfolgt eine taggenaue Zinsabrechnung. Die positiven Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe der letzten Jahre führen zu einer entsprechend hohen Liquiditätsausstattung dieser. Investitionen ins Kanalnetz wurden durch Langfristdarlehen finanziert.

Infolge der hohen Investitionsauszahlungen verringert sich die Liquiditätsausstattung insgesamt entsprechend. Jedoch wird sich dieser Trend insbesondere durch die zeitversetzte Einzahlung der Zuwendungen im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes in den nächsten Jahren wieder umkehren. Auch wird hier eine Finanzierung der Differenz durch Langfristdarlehen erfolgen.

Unter Berücksichtigung des Verrechnungskontos ergibt sich folgendes Bild der Liquiditätsentwicklung der Gemeinde.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

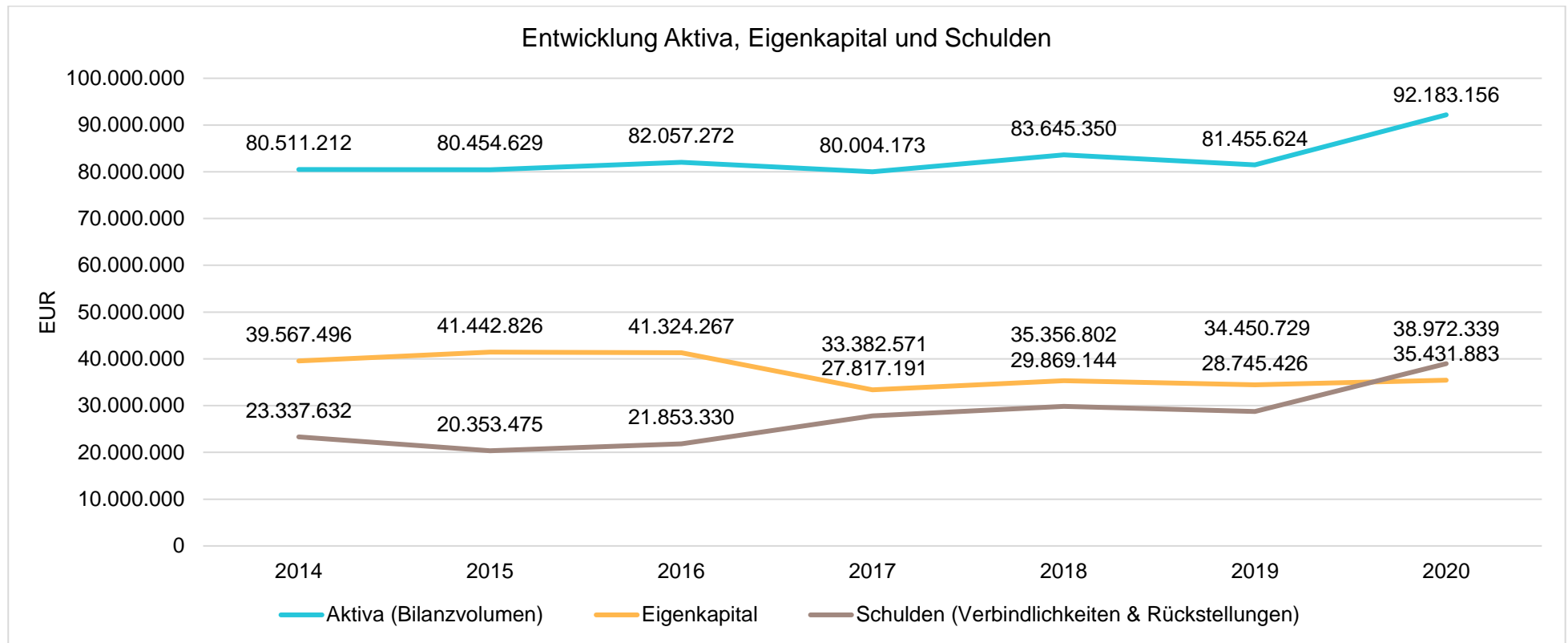
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2017	2018	2019	2020
Bilanzvolumen / Aktiva	80.004.173	83.645.350	81.455.624	92.183.156
Eigenkapital	33.382.571	35.356.802	34.450.729	35.431.883
davon Allgemeine Rücklage	39.527.453	31.276.296	35.030.436	33.140.897
davon Sonderrücklagen	350.000	350.000	350.000	350.000
davon Ausgleichsrücklage	1.811.929	1.811.929	0	988.869
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-8.306.811	1.918.577	-929.707	952.116
Sonderposten	18.804.412	18.419.404	18.259.469	17.767.034
Rückstellungen	11.648.723	12.146.886	13.100.755	12.782.622
Verbindlichkeiten	16.168.468	17.722.258	15.644.671	26.189.717
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	11.900

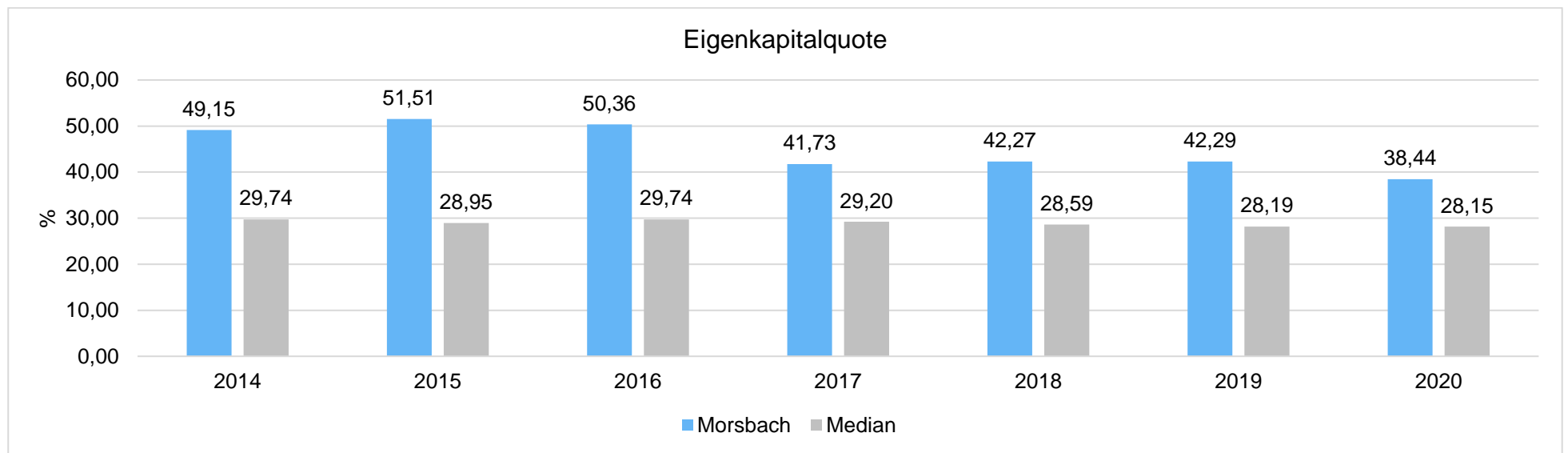
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

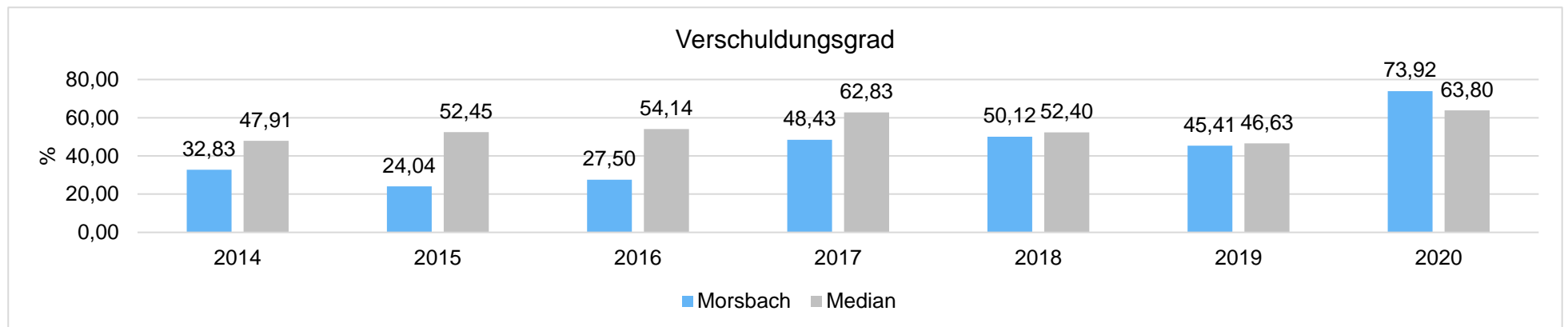
Eigenkapitalentwicklung

	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Eigenkapital Morsbach	35.356.802	34.450.729	35.431.883	35.009.234	33.323.536	31.994.184	31.478.789	30.107.675

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Gem. § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO soll der Vorbericht Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Für die **Sondervermögen Gemeindewasserwerk und Gemeindewerk Abwasserbeseitigung** wird aufgrund der Eigenbetriebsverordnung eine Sonderrechnung geführt. Verlustübernahmen sind nicht gegeben; wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen ergeben sich aus den Kosten der Straßenentwässerung in Höhe von rd. 370.000 €. Es wird auf die Anlage 9 zum Haushaltsplan verwiesen.

Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Gemeinde Morsbach beteiligt ist, bestehen keine.

Die Gemeinde Morsbach verfügt über folgende unmittelbare und mittelbare Beteiligungen:

- MEG Morsbacher Entwicklungsgesellschaft mbH (siehe auch Anlage 9 zum Haushaltsplan)
- Zweckverband der Förderschulen
- OVAG - Oberbergische Verkehrsgesellschaft AG
- OAG - Oberbergische Aufbau GmbH
- GTC - Gründer- und Technologie-Centrum Gummersbach GmbH
- AggerEnergie GmbH
- Stiftung Jugendmusikschule Morsbach
- d-NRW
- regio IT - Gesellschaft für Informationstechnologie mbH
- BWS GmbH - Bergische Wertstoff-Sammel-Gesellschaft mit beschränkter Haftung
- KoPart eG
- EGBL - Energiegenossenschaft Bergisches Land eG
- Volksbank Oberberg eG

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Umlagen außerhalb des vereinbarten Leistungsaustauschs, aus Bürgschaften und Verlustübernahmen werden nicht erwartet.

Weiterhin soll der Vorbericht gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Aussagen enthalten über die wesentlichen Verbindlichkeiten sowie den Verpflichtungen der Gemeinde Morsbach aus Bürgschaften. Hierzu wird auf die Anlage 4 zum Haushaltsplan verwiesen.

Gewährverträge sowie ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte bestehen keine.

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

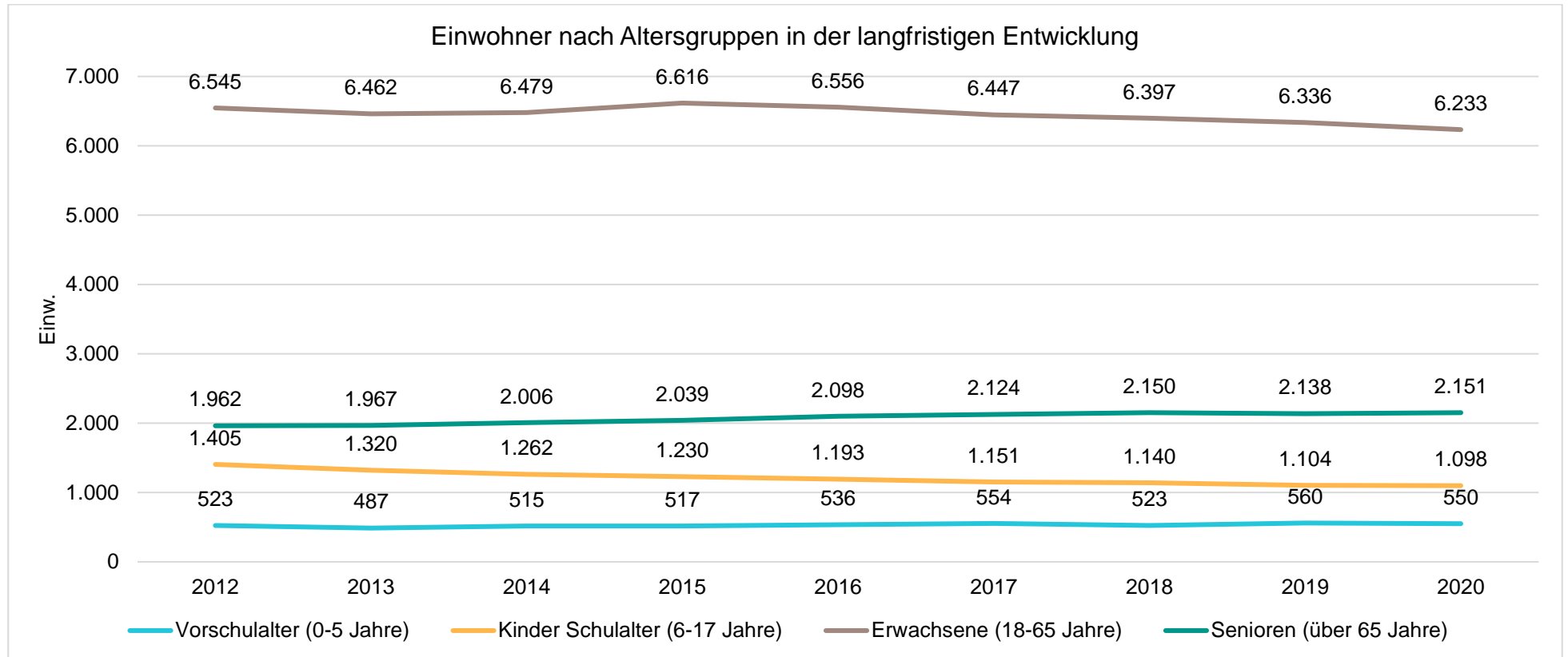
9.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

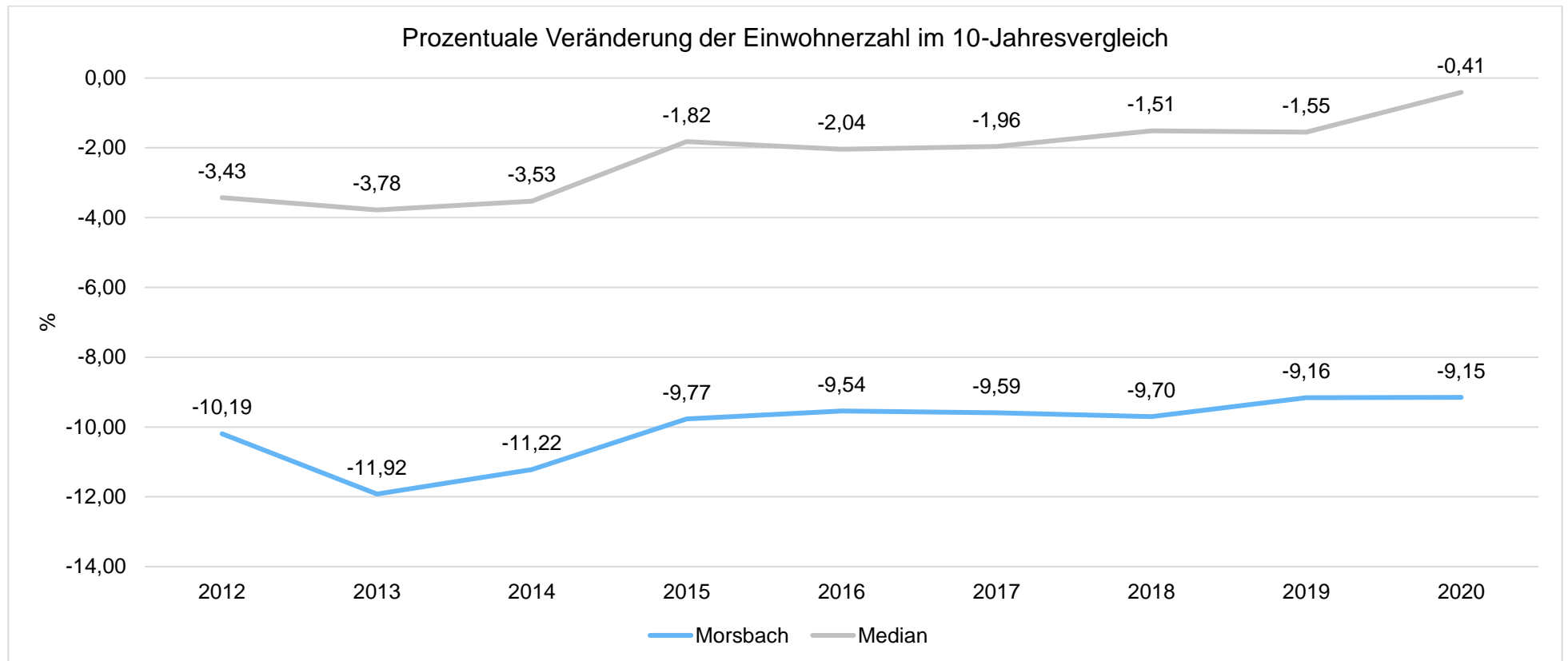
	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Einwohner	10.383	10.276	10.210	10.138	10.032
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	280	282	272	262	252
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	256	272	251	298	298
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.193	1.151	1.140	1.104	1.098
Jugendliche 18-20 Jahre	384	357	342	304	303
Einwohner 21-45 Jahre	2.882	2.809	2.778	2.775	2.719
Einwohner 46-65 Jahre	3.290	3.281	3.277	3.257	3.211
Senioren (über 65 Jahre)	2.098	2.124	2.150	2.138	2.151

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



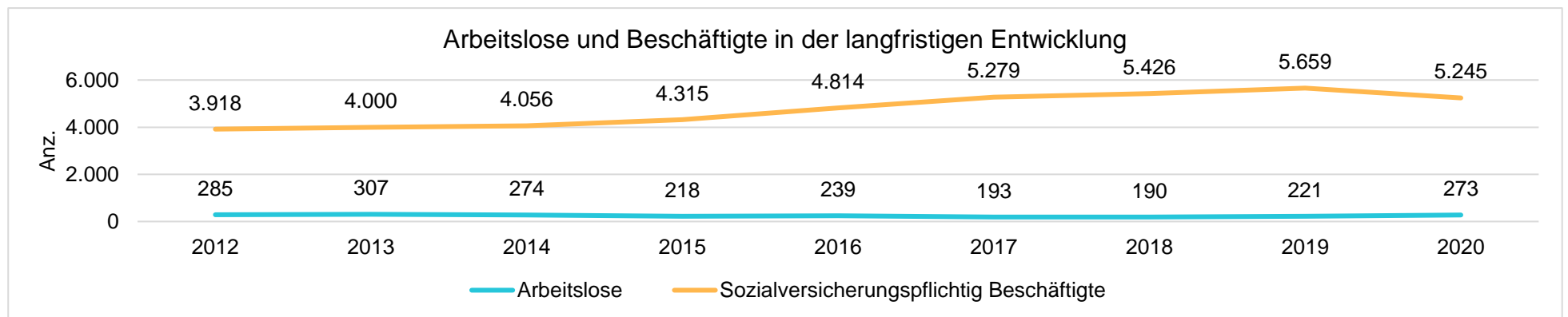
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

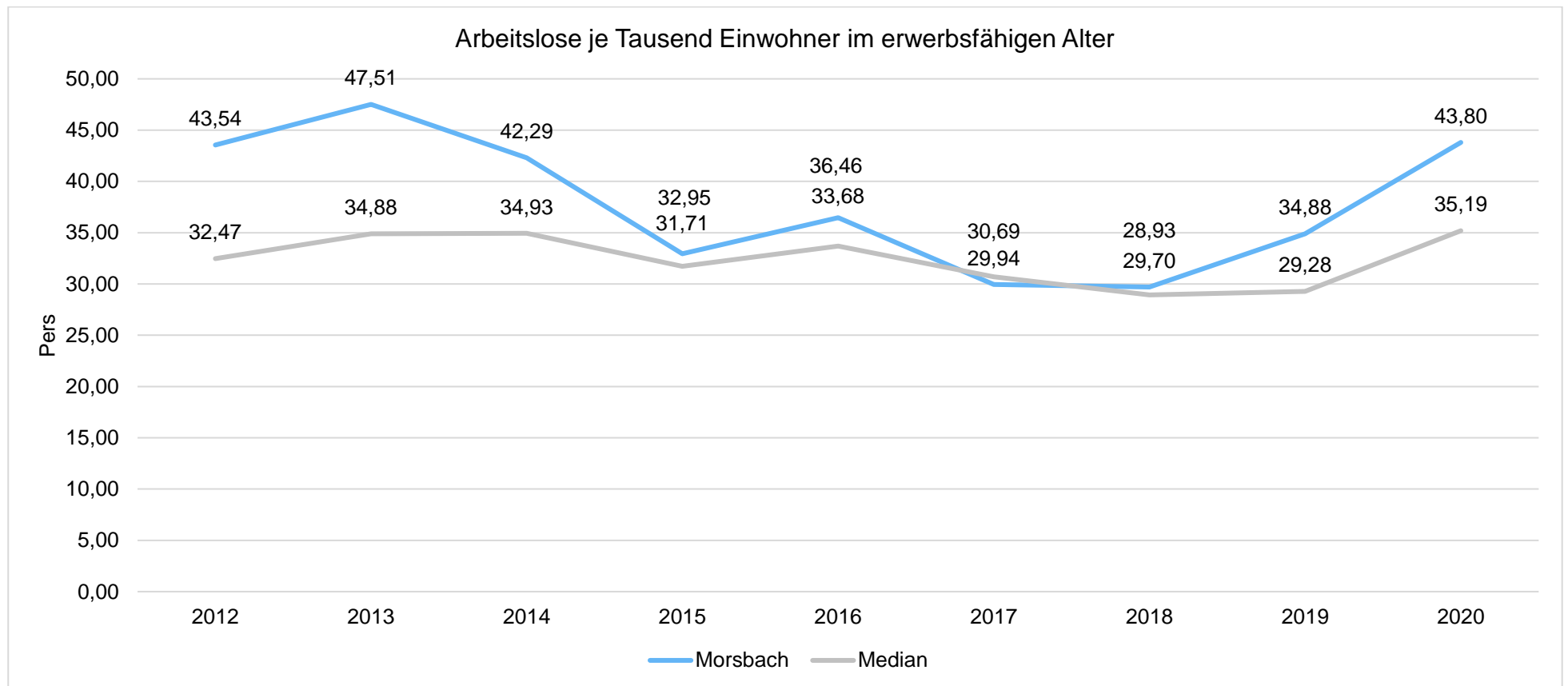
	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Arbeitslose zum 30.6.	239	193	190	221	273
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	20	20	24	23	37
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	43	47	64	57	65
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.814	5.279	5.426	5.659	5.245

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



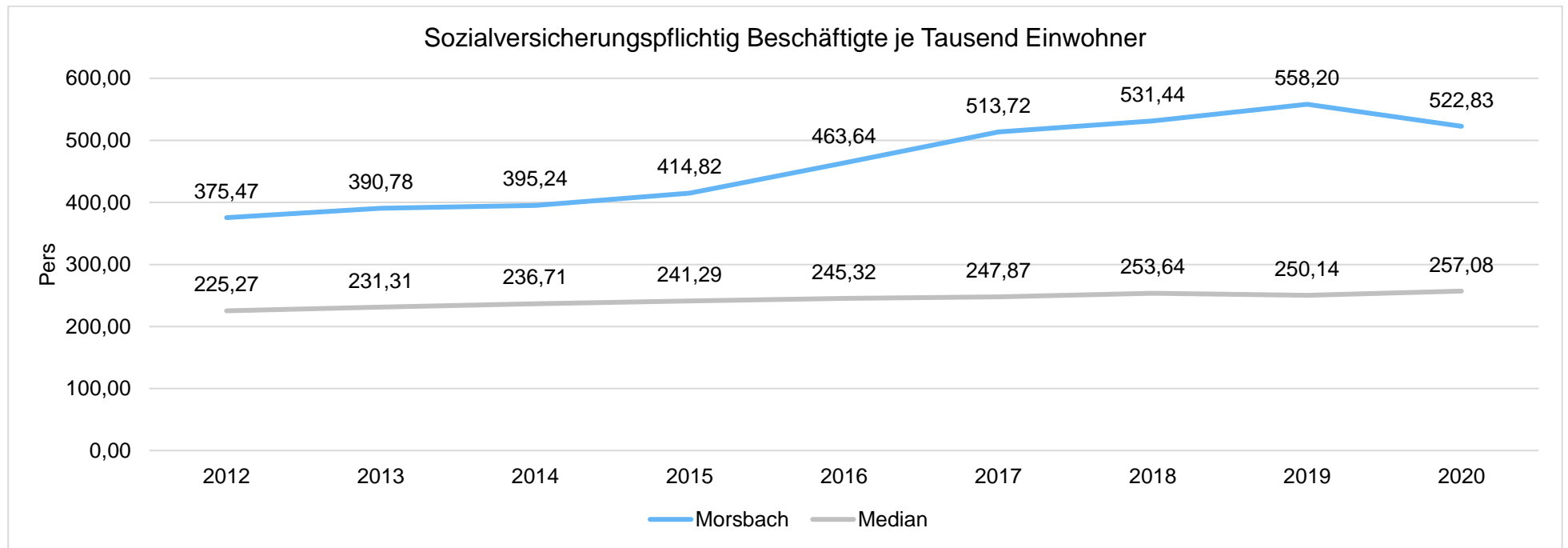
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



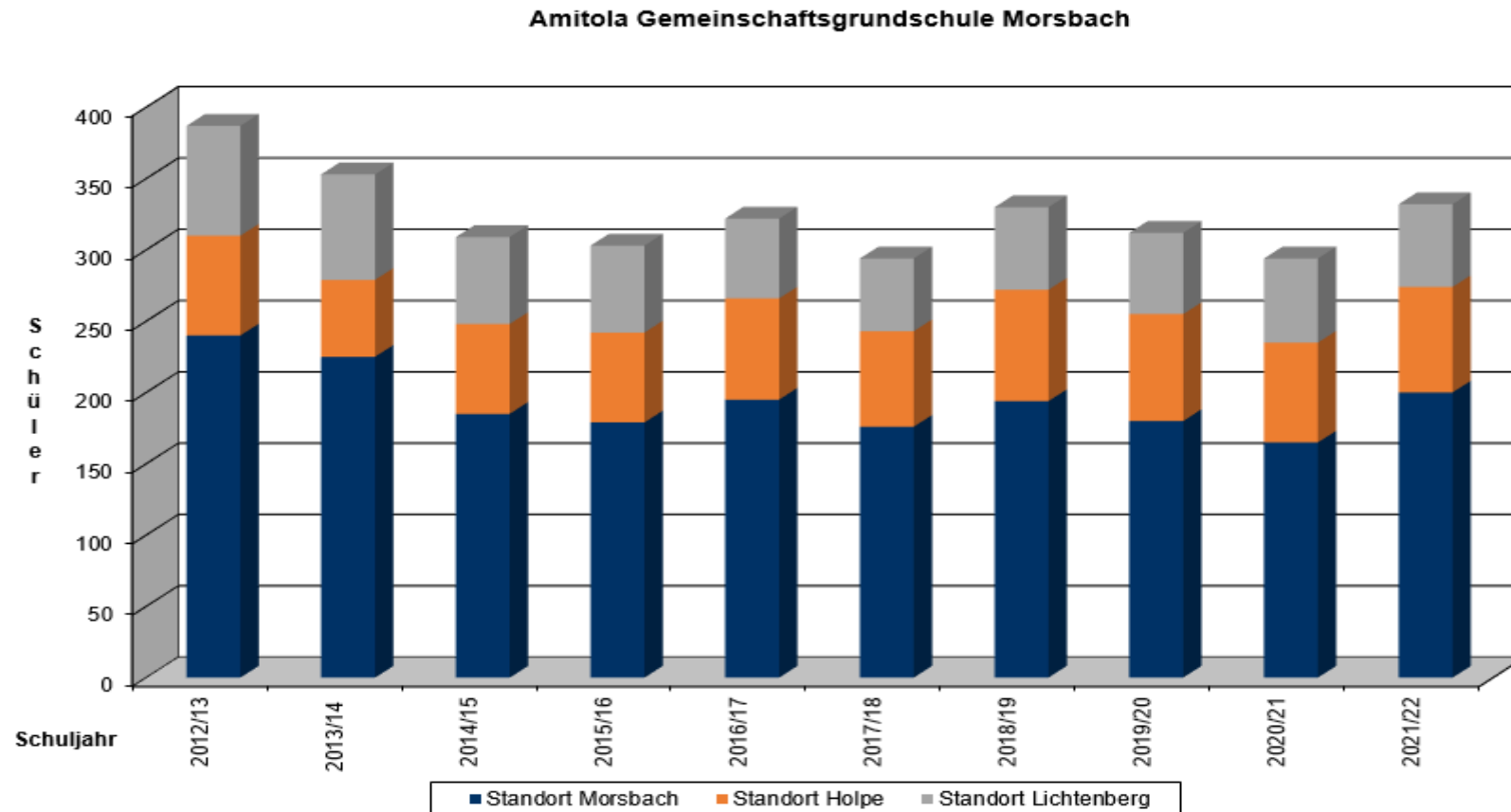
Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



9.3 Schulentwicklung und Schulbudgets

9.3.1 Entwicklung der Schülerzahlen



Haushaltsvorbericht Morsbach

Schuljahr	Standort Morsbach	Standort Holpe	Standort Lichtenberg	Amitola Grundschule insgesamt	Erich Kästner-Hauptschule	Janusz-Korczak-Realschule	Leonardo-da-Vinci Schule	Sekundarstufe I insgesamt
Stand: 15.10.								
2012/13	240	70	77	387	133	258	170	561
2013/14	225	54	74	353	81	191	244	516
2014/15	185	63	61	309	48	113	308	469
2015/16	179	63	61	303	22	44	373	439
2016/17	195	71	56	322	0	0	443	443
2017/18	176	67	51	294	0	0	427	427
2018/19	194	78	58	330	0	0	396	396
2019/20	180	75	57	312	0	0	384	384
2020/21	165	70	59	294	0	0	376	376
2021/22	200	74	58	332	0	0	370	370

davon Einpendler (mit Stand: 15.10.2021)

Schuljahr	Standort Morsbach	Standort Holpe	Standort Lichtenberg	Amitola Grundschule insgesamt	Erich Kästner-Hauptschule	Janusz-Korczak-Realschule	Leonardo-da-Vinci Schule	Sekundarstufe I insgesamt
Birken-Honigsessen	3			3			7	7
Reichshof	1			1			52	52
Friesenhagen				0			14	14
Wiehl				0				0
Waldbröl	2		1	3			45	45
Ruppichterath				0				0
Kohlberg/Windeck		2	1	3			2	2
Seifen/Forst	5			5				0
Wissen				0				0
Freudenberg				0				0
Nümbrecht				0				0
Summe	11	2	2	15	0	0	120	120

Prognose Schülerzahlen (mit Stand: 30.09.2021)

Schuljahr	Standort Morsbach	Standort Holpe	Standort Lichtenberg	Amitola Grundschule insgesamt	Erich Kästner-Hauptschule	Janusz-Korczak-Realschule	Leonardo-da-Vinci Schule	Sekundarstufe I insgesamt
2022/23	209	71	63	343			370	370
2023/24	234	72	65	371			398	398
2024/25	252	71	67	390			378	378
2025/26	241	75	66	384			403	403
2026/27	225	78	63	366			417	417
2027/28	209	75	66	350			427	427

9.3.2 Schulbudgets

Die Parameter zur Berechnung der Schulbudgets haben sich gegenüber den Vorjahren nicht verändert. So haben die Schulen nach wie vor die Möglichkeit nicht verbrauchte Mittel für Aufwendungen oder Auszahlungen in späteren Jahren anzusparen. Für die Berechnung der endgültig zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel ist die Schülerzahl der amtlichen Schulstatistik vom 15. Oktober des Haushaltsjahres ausschlaggebend.

9.3.2.1 Amitola Gemeinschaftsgrundschule Morsbach

PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.01.01	523600 Unterhaltung der BuG	1.728	1.728	1.758	1.728
1.21.01.01	524200 Lernmittel nach dem LFG	7.103	7.374	7.813	7.750
1.21.01.01	524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.096	6.231	6.450	6.418
1.21.01.01	524400 Medien	530	551	583	579
1.21.01.01	524900 Sonstige Sachleistungen	832	832	884	832
1.21.01.01	529100 Sonstige Dienstleistungen	7.769	7.769	7.769	7.769
1.21.01.01	542120 Miete für BuG	6.365	6.608	7.001	6.945
1.21.01.01	542300 Gebühren	250	250	250	250
1.21.01.01	542900 And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	2.829	2.937	3.112	3.087
1.21.01.01	543100 Büromaterial	2.496	2.496	2.652	2.496
1.21.01.01	543300 Zeitungen und Fachliteratur	832	832	884	832
1.21.01.01	543500 Telefon	2.402	2.423	2.455	2.451
1.21.01.01	543700 Gästebewirtung und Repräsentation	354	367	389	386
5.210001.720	86100 Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.829	5.937	6.112	6.087
5.210001.710	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	18.102	18.352	18.756	18.698
5.210003.720	86100 Geringwertige Wirtschaftsgüter	59.576	39.576	39.576	39.576
	Summe:	123.093	104.263	106.444	105.884

9.3.2.2 Leonardo-da-Vinci Sekundarschule Morsbach

PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.05.01	523600 Unterhaltung der BuG	926	926	956	956
1.21.05.01	524200 Lernmittel nach dem LFG	16.659	16.886	18.017	18.697
1.21.05.01	524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.661	6.339	6.729	6.963
1.21.05.01	524400 Medien	574	582	621	644
1.21.05.01	524900 Sonstige Sachleistungen	884	884	936	936
1.21.05.01	529100 Sonstige Dienstleistungen	5.855	5.855	5.855	5.855
1.21.05.01	542120 Miete für BuG	2.296	2.328	2.484	2.577
1.21.05.01	542300 Gebühren	354	354	354	354
1.21.05.01	542900 And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	4.593	4.655	4.967	5.154
1.21.05.01	543100 Büromaterial	2.475	2.475	2.621	2.621
1.21.05.01	543300 Zeitungen und Fachliteratur	884	884	936	936
1.21.05.01	543500 Telefon	1.198	1.206	1.245	1.268
1.21.05.01	543700 Gästebewirtung und Repräsentation	574	582	621	644
5.214001.720	86100 Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.327	5.379	5.639	5.795
5.214001.710	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	17.600	17.697	18.178	17.466
5.214002.720	86100 Geringwertige Wirtschaftsgüter	59.688	59.688	39.688	39.688
	Summe:	127.548	126.720	109.847	110.554

10 Chancen und Risiken

Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute sehen die wirtschaftliche Lage nach wie vor von der Corona-Krise gekennzeichnet. Die deutsche Wirtschaft befinde sich aber auf einem Wachstumspfad, der allerdings durch Lieferengpässe vor allem in der Industrie gebremst wird.

Die Expansion der **Weltkonjunktur** gerät aktuell dort ins Stocken, wo die Impffortschritte noch nicht ausreichend vorangekommen sind. Auch für die weitere Entwicklung sind die neuen Corona-Varianten, der mangelnde Impffortschritt sowie auch die globalen Lieferengpässe ein bremsender Faktor. Deshalb haben die Institute den prognostizierten Zuwachs der Weltproduktion gegenüber der Frühjahrsprognose von +6,3 auf +5,7 Prozent reduziert. Die Prognose für 2022 wird minimal um 0,1 Prozentpunkte auf 4,2 Prozent erhöht.

Nachdem die Infektionswellen im Winterhalbjahr 2020/2021 den konjunkturellen Erholungsprozess ausgebremst hatten, befindet sich die **deutsche Wirtschaft** nun wieder auf Wachstumskurs. Allerdings wird vor allem die Industrieproduktion durch Lieferengpässe bei wichtigen Vorprodukten massiv behindert, was die gesamtwirtschaftliche Dynamik bremst. Für das Winterhalbjahr ist mit einer weiteren Verlangsamung zu rechnen, wenn das Infektionsgeschehen wieder anzieht.

Das Bruttoinlandsprodukt wird der Prognose zufolge im laufenden Jahr um 2,4 Prozent zunehmen, im Frühjahr waren die Institute noch von +3,9 Prozent ausgegangen. Die Dynamik verschiebt sich ins folgende Jahr, die Wachstumsprognose für 2022 wurde von +3,9 auf +4,8 Prozent.

Auch die **Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben** ist noch immer stark durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Seit Anfang 2020 haben sich die Steuereinnahmen von Bund, Ländern und Gemeinden aus wirtschaftlichen Gründen (Gewinneinbußen, Umsatzrückgang und Kurzarbeit) sowie aufgrund finanzpolitischer Entscheidungen (steuerrechtliche Erleichterung, großzügigere Regelungen im Hinblick auf Steuerstundungen und Kürzungen von Steuervorauszahlungen) teils deutlich schlechter entwickelt als in den Jahren zuvor. Die Auswirkungen der Pandemie auf die Steuerentwicklung der Kommunen werden voraussichtlich auch in den kommenden Jahren spürbar sein.

In Anbetracht der weltweit noch immer dynamischen Entwicklung des Coronavirus SARS-CoV-2 ist die Einschätzung über die Entwicklung der Steuereinnahmen noch immer mit erheblichen Unsicherheiten behaftet.

Der Kommunalen Finanzreport 2021 der Bertelsmann Stiftung sieht die mittelfristige Prognose der Finanzlage der Kommunen bis 2024 eher kritisch. Nach dem starken Rückgang der Gemeindesteuern werden diese ab 2021 im Zuge der wirtschaftlichen Erholung wieder wachsen, aber unter der früheren Entwicklungslinie verbleiben. Die Schlüsselzuweisungen stagnieren in den beiden kommenden Jahren, da die krisenbedingten Einnahmeverluste im Steuerverbund mit Verzögerung wirksam werden. Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren hingegen werden spätestens 2024 wieder an die alte Entwicklungslinie anschließen.

In Summe aller Einnahmearten ist für 2021 mit einem Rückgang und für die Folgejahre wieder mit einem stabilen Wachstum zu rechnen. Gleichwohl entstehen über diese vier Jahre Mindereinnahmen von 58 Milliarden Euro im Vergleich zum Vorkrisentrend

Große Teile der Ausgabenkategorien sind jedoch von der Epidemie und Wirtschaftskrise mehr oder weniger nicht betroffen, so dass die früheren Trends fortlaufen. Dies betrifft z.B. die Personalausgaben, Zuschüsse an andere Bereiche oder Sachaufwand. Die Wachstumsdynamik der Sozialausgaben (ohne Kosten der Unterkunft) steigt leicht, während bei den Sachinvestitionen von einer Stagnation auszugehen ist und der langjährige Wachstumstrend abbricht. Über die vier betrachteten Jahre wachsen die Ausgaben deutlich stärker als die Einnahmen (12,5 Prozent versus 10,3 Prozent).

Für den gesamten Zeitraum der Vorausberechnung entstehen Finanzierungsdefizite von nahezu 23 Mrd. Euro, die ohne zusätzliche Maßnahmen von Bund und Ländern nicht zu schließen sind. Die Erfolge in der Konsolidierung der Kommunalhaushalte der vergangenen Dekade wären schlagartig aufgezehrt.

Die drei kommunalen Spitzenverbände in NRW fordern daher die neue Bundesregierung auf, folgende Maßnahmen zugunsten der Kommunen in NRW rasch in Angriff zu nehmen:

- Belastung der Kommunen mit Sozialausgaben verringern
- Schulen sanieren und innovative Schulbaukonzepte fördern
- Klimaschutz und Klimaanpassung verstärken

Die Städte, Kreise und Gemeinden sind zwar Vorreiter beim Klimaschutz, aber Wind- und Solarenergie müssen viel stärker und schneller ausgebaut werden als bislang, um die Energiewende und die gesetzten Klimaziele zu erreichen. Starkregenereignisse und Dürreperioden gefährden die Lebensgrundlagen der Menschen. Auch bei der Klimaanpassung muss das Tempo angezogen werden. Damit das Engagement für das Klima vor Ort noch verstärkt werden kann, sollte das Bundes-Klimaschutzgesetz weiterentwickelt und die Klimaanpassung darin verankert werden.

Zur Umsetzung der Klimaziele kommen auch aufgrund des Klimaschutz-Urteils des Bundesverfassungsgerichts in den kommenden Jahren erhebliche Belastungen auf die deutsche Gesellschaft zu. In Kurzform lautet die Botschaft der Verfassungsrichter: Es gibt eine Generationengerechtigkeit, sodass Verpflichtungen und Lasten nicht in die Zukunft verschoben werden dürfen und lediglich die Jüngeren betroffen sind. Das bedeutet eben auch, dass Schulden nicht in eine ferne Zukunft verschoben werden dürfen.

Was das heißt, sollte einleuchten: Viele Kommunen, die gerade mühsam versuchen aus dem Schuldensumpf herauszukommen, dürften in den kommenden Jahren sehr deutlich mit Aufgaben und Verpflichtungen belastet werden, ohne dass eine Kompensation denkbar wäre. Weder werden Bund und Länder die Kraft zu einer Finanzreform der Kommunen aufbringen, da ihr Bewegungsspielraum aufgrund der Schulden eingeschränkt ist, noch werden die Kommunen höhere Einnahmen generieren können.

Ein weiteres Risiko stellt die **Inflationsrate** dar. Steigende Preise gibt es nicht mehr nur bei Fahrrädern und Computern. Auch Lebensmittel werden immer teurer. Diesel kostet derzeit so viel wie noch nie in Deutschland. Und auch der Gaspreis ist auf Rekordniveau.

Die Inflation im Euroraum ist im September so stark gestiegen wie seit 13 Jahren nicht mehr. Angetrieben vor allem von massiv gestiegenen Kosten für Öl und Gas kletterten die Verbraucherpreise binnen Jahresfrist um 3,4 Prozent, wie die europäische Statistikbehörde Eurostat am Mitte Oktober mitteilte und damit eine erste Schätzung von Anfang Oktober bestätigte. Das ist der höchste Wert seit September 2008.

In Deutschland betrug sie gar 4,1 Prozent. Einige Ökonomen rechnen damit, dass die Preissteigerung bis Jahresende mehr als 5 Prozent betragen könnte. Schon ist von einer „galoppierenden Inflation“ die Rede, die nicht nur Einkommensschwache treffen würde. Auch der Mittelstand beklagt eine „Preisexplosion“. Sie stelle eine massive Belastung der Wirtschaft dar – und gefährde Arbeitsplätze, Wachstum und Wohlstand.

Trotzdem versuchen die Notenbank der Europäischen Zentralbank (EZB) und Wirtschaftsforschungsinstitute bislang zu beschwichtigen. Ein Großteil des derzeitigen Inflationsanstiegs in Deutschland sei auf statistische Einmaleffekte wie die Rücknahme der Mehrwertsteuersenkung zurückzuführen, sagt Kerstin Bernoth, Ökonomin am Deutschen Institut für Wirtschaftsforschung.

Die Energiepreise waren 2020 ebenfalls stark gefallen und haben sich nun aufgrund von Nachholeffekten durch das Wiederauffahren der Wirtschaft nach Corona kräftig erholt. Auch hier sind also Basiseffekte, wie bei den Mehrwertsteuern vorhanden, sagt Bernoth. „Die gestiegene Nachfrage nach Energie hat unweigerlich auch höhere Preise zur Folge.“

Doch gegenüber dem Sommer sehen einige Ökonomen inzwischen einen neuen Risikofaktor: die Inflationserwartung. Wenn zu viele Unternehmer und Händler trotz der Beschwichtigungen der Ökonomen erwarten, dass die Preise in der nächsten Zeit deutlich steigen, und sie deswegen selbst ihre Preise erhöhen, könnte das eine Preis-Lohn-Spirale auslösen. Sprich: Es wird wirklich alles teurer und die Geldentwertung schreitet voran.

Auch die ungebremste Ausgabenlust der **Umlageverbände** LVR und Oberbergischer Kreis belasten den Kommunalhaushalt stark und stellen so ein unkalkulierbares **Risiko für Kommunalfinanzen** und den Haushaltsausgleich dar.

Im Doppelhaushalt 2022/2023 des LVR sind für die Planung des Finanzbedarfes folgende Umlagesätze vorgesehen:

- für das Jahr 2022: 15,80 % und
- für das Jahr 2023: 17,25 %.

Der in der mittelfristigen Planung des Doppelhaushaltes 2020/2021 für die beiden Haushaltsjahre 2022 und 2023 vorgesehene Umlagesatz von jeweils 15,70 % würde damit im Haushaltsjahr 2022 um 0,10 Prozentpunkte und im Haushaltsjahr 2023 um 1,55 Prozentpunkte angehoben werden.

Die Hebesätze der Kreisumlage inklusive der differenzierten Umlagen sinken insgesamt zwar gemäß dem Eckdatenentwurf 2022 um 0,68 Prozentpunkte, dafür steigen sie jedoch in 2023 um 5,71 Prozentpunkte auf ein historisches Allzeithoch von 73,3253 % an.

Hier stellt sich erneut die Frage, ob umlagefinanzierte Gebietskörperschaften überhaupt eine Eigenkapitalausstattung benötigen, da sie den notwendigen Finanzbedarf ohnehin von ihren untergeordneten Behörden einfordern?

Gemeinde Morsbach

Haushaltsplan

2022





Inhaltsverzeichnis

1 Gesamthaushalt	3
2 Teilhaushalte	7



Haushaltsplan Morsbach

1 Gesamthaushalt

Gesamtergebnishaushalt 2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.211.994,89	14.698.400	17.329.000	--	19.245.000	20.215.000	21.151.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.785.187,00	3.739.664	12.185.710	--	27.340.764	12.290.110	2.369.223
3	Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.629.065,10	1.654.420	1.767.862	--	1.777.615	1.761.485	1.765.409
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.571,48	340.060	348.960	--	369.110	369.060	369.060
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	470.989,20	636.975	669.122	--	612.649	623.176	620.521
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.183.396,83	616.791	488.561	--	478.007	495.000	492.359
8	Aktiviert Eigenleistungen	363.190,54	390.000	390.000	--	395.000	350.000	315.000
9	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	25.980.395,04	22.076.310	33.179.215	--	50.218.145	36.103.831	27.082.572
11	Personalaufwendungen	4.441.336,98	4.695.020	4.995.297	--	5.016.523	4.995.540	5.051.793
12	Versorgungsaufwendungen	706.946,88	662.752	652.213	--	672.736	655.828	684.287
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.097.014,79	4.587.066	4.896.341	--	4.737.466	4.713.943	4.607.304
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.442.437,50	2.417.458	2.852.489	--	3.219.199	3.305.192	3.623.817
15	Transferaufwendungen	12.237.550,95	13.415.799	23.073.215	--	38.390.071	23.158.407	13.745.644
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.342.335,51	1.247.613	1.164.798	--	1.003.442	976.156	971.981
17	Ordentliche Aufwendungen	25.267.622,61	27.025.708	37.634.353	--	53.039.437	37.805.066	28.684.826
18	Ordentliches Ergebnis	712.772,43	-4.949.398	-4.455.138	--	-2.821.292	-1.701.235	-1.602.254
19	Finanzerträge	394.669,76	370.240	383.840	--	382.940	382.040	381.140
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155.326,17	165.350	151.400	--	158.500	154.200	150.000
21	Finanzergebnis	239.343,59	204.890	232.440	--	224.440	227.840	231.140



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	952.116,02	-4.744.508	-4.222.698	--	-2.596.852	-1.473.395	-1.371.114
23	Außerordentliche Erträge	--	4.321.859	2.537.000	--	1.267.500	958.000	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	Außerordentliches Ergebnis	--	4.321.859	2.537.000	--	1.267.500	958.000	0
26	Jahresergebnis	952.116,02	-422.649	-1.685.698	--	-1.329.352	-515.395	-1.371.114
27	Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	952.116,02	-422.649	-1.685.698	--	-1.329.352	-515.395	-1.371.114
29	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--
30	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--
32	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
33	Verrechnungssaldo	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Gesamtfinanzhaushalt 2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern	16.795.840,98	14.698.400	17.329.000	--	19.245.000	20.215.000	21.151.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.959.150,59	2.925.962	11.283.274	--	26.145.068	11.013.535	937.629
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.457.996,04	1.507.424	1.622.067	--	1.628.117	1.626.917	1.622.117
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.054,63	340.060	348.960	--	369.110	369.060	369.060
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.588,31	636.975	669.122	--	612.649	623.176	620.521
7	Sonstige Einzahlungen	880.188,36	455.250	460.250	--	450.050	467.950	467.850
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	384.296,16	370.240	383.840	--	382.940	382.040	381.140
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.099.115,07	20.934.311	32.096.513	--	48.832.934	34.697.678	25.549.317
10	Personalauszahlungen	3.853.639,37	4.294.020	4.582.297	--	4.572.523	4.563.540	4.608.793
11	Versorgungsauszahlungen	634.598,48	711.752	705.213	--	740.736	730.828	765.287
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.003.430,98	4.521.066	4.863.341	--	4.714.466	4.693.943	4.587.304
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	173.783,17	165.350	151.400	--	158.500	154.200	150.000
14	Transferauszahlungen	12.851.118,96	13.415.799	23.073.215	--	38.390.071	23.158.407	13.745.644
15	Sonstige Auszahlungen	1.260.714,26	1.073.016	1.164.798	--	1.003.442	976.156	971.981
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.777.285,22	24.181.003	34.540.264	--	49.579.738	34.277.074	24.829.009
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.321.829,85	-3.246.692	-2.443.751	--	-746.804	420.604	720.308
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.339.435,62	8.145.445	6.185.826	--	6.393.513	4.540.991	4.894.573
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	135.342,33	1.020.000	1.265.000	--	30.000	20.000	15.000
20	Veräußerung von Finanzanlagen	131.264,57	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
21	Beiträge und ähnliche Entgelte	198.364,82	332.900	477.200	--	310.110	162.000	99.500
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	409,04	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.804.816,38	9.521.565	7.951.246	--	6.756.843	4.746.211	5.032.293
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.804,23	200.000	100.000	--	50.000	50.000	50.000
25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.451.181,16	9.167.059	8.355.095	2.663.000	2.783.000	2.245.000	3.037.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	617.814,30	1.219.555	1.084.122	125.000	426.829	395.149	249.510
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	91.750,81	63.000	42.000	--	27.000	3.000	9.300
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.173.550,50	10.649.614	9.581.217	2.788.000	3.286.829	2.693.149	3.345.810
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.368.734,12	-1.128.049	-1.629.971	-2.788.000	3.470.014	2.053.062	1.686.483
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.046.904,27	-4.374.741	-4.073.722	-2.788.000	2.723.210	2.473.666	2.406.791
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	106.620,00	1.128.459	1.630.381	--	410	410	410
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00	--	--	--	--	--	--
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	328.018,66	407.504	184.900	--	240.100	384.600	529.200
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.778.601,34	720.955	1.445.481	--	-239.690	-384.190	-528.790
38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	6.731.697,07	-3.653.786	-2.628.241	-2.788.000	2.483.520	2.089.476	1.878.001
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	--	--	--	--	--	--	--
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	--	--	--	--	--	--	--
	Liquide Mittel	6.731.697,07	-3.653.786	-2.628.241	-2.788.000	2.483.520	2.089.476	1.878.001



2 Teilhaushalte

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

Verantwortlich

Bürgermeister Jörg Bukowski

E-Mail: joerg.bukowski@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699100



Erläuterungen Ergebnisplan

In den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden Personalkostenerstattungen an Eigenbetriebe (2,3 T€) abgebildet. Der Anstieg im Rahmen der Personalkostenerstattung in Höhe von 0,6 T€ ist auf eine erhöhte Anzahl an Sitzungen zurückzuführen, die durch Mitarbeiter der Werke begleitet werden. Weiterhin werden hier die Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme dargestellt. Die Erhöhung von 2022 bis 2024 in diesem Bereich um jeweils 3,1 T€ resultiert aus der geplanten Einführung eines neuen Systems für den digitalen Sitzungsdienst. Das Wegfallen der Bindung an die RegioIT ab 2025 hat eine Reduktion der Aufwendungen in diesem Bereich zur Folge.

Die **Transferaufwendungen** beinhalten ein Budget i. H. v. 1 T€, das dem Kinder- und Jugendrat für seine Arbeit zur Verfügung steht. Weiterhin sind hier die Auflösungsbeträge für digitale Endgeräte (4,2 T€) der Ratsmitglieder vorgesehen. Der Anstieg resultiert aus einem höheren Bedarf an digitalen Endgeräten.

Unter der Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** befindet sich insbesondere der Ansatz für die Aufwandsentschädigung der Ratsmitglieder sowie Sitzungsgelder und Fraktionszuwendungen. Die Aufwandsentschädigungen werden gemäß Änderung der Entschädigungsverordnung ab dem 01.01.2022 angepasst. Weiterhin führen vermehrt stattfindende Sitzungen sowie eine höhere Anzahl sachkundiger Bürger zu einem Anstieg in diesem Bereich.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.11.01 - Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.547,28	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
10	Ordentliche Erträge	3.547,28	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
11	Personalaufwendungen	14.542,87	--	--	--	--	--	--
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.950,48	5.750	9.450	--	9.550	9.650	5.450
15	Transferaufwendungen	3.161,39	3.900	5.200	--	5.200	5.200	5.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.749,61	153.000	182.310	--	182.310	182.310	182.710
17	Ordentliche Aufwendungen	163.404,35	162.650	196.960	--	197.060	197.160	193.360
18	Ordentliches Ergebnis	-159.857,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-159.857,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-159.857,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	250.315,75	256.086	278.690	--	279.325	280.179	273.697
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.458,68	98.436	86.730	--	87.265	88.019	85.337



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.01 - Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-155,96	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155,96	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
10	Personalauszahlungen	24.436,76	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.448,54	5.750	9.450	--	9.550	9.650	5.450
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	10.000,00	3.900	5.200	--	5.200	5.200	5.200
15	Sonstige Auszahlungen	139.007,81	153.000	182.310	--	182.310	182.310	182.710
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.893,11	162.650	196.960	--	197.060	197.160	193.360
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.049,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-180.049,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-180.049,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360
40	Liquide Mittel	-180.049,07	-157.650	-191.960	--	-192.060	-192.160	-188.360



1.11.02 - Verwaltungsführung

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, Abwasserwerk und Morsbacher Entwicklungsgesellschaft mbH.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

MitarbeiterInnen, Verwaltungsführung, Rat, BürgerInnen.

Verantwortlich

Bürgermeister Jörg Bukowski

E-Mail: joerg.bukowski@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699100



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Anteilige Personal- und Sachkosten vom Wasser- und Abwasserwerk sowie der Morsbacher Entwicklungsgesellschaft mbH werden hier unter den **Kosten-erstattungen und Kostenumlagen** veranschlagt. Eine Reduktion des Ansatzes resultiert aus einem Geschäftsführerwechsel in der MEG. Entsprechend entfällt anteilig die Erstattung von Personalkosten an die Gemeinde für die Tätigkeit des Bürgermeisters. Weiterhin sind die Erstattungsbeträge der Agger-Energie GmbH für die Gremientätigkeit des Bürgermeisters hier veranschlagt. In diesem Bereich steigt der Ansatz, da der Bürgermeister ab Juli 2021 als stimmberechtigtes Mitglied im Aufsichtsrat tätig ist.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wird in 2022 mit einem voraussichtlichen Anstieg von 3 % zzgl. einer tarifvertraglichen und einmaligen Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte kalkuliert.

Teilergebnishaushalt 1.11.02 - Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	43.288,19	40.800	36.500	--	33.800	33.200	32.650
10	Ordentliche Erträge	43.288,19	40.800	36.500	--	33.800	33.200	32.650
11	Personalaufwendungen	254.113,18	215.612	232.453	--	225.860	228.119	230.401
12	Versorgungsaufwendungen	106.625,96	112.075	111.167	--	118.487	116.826	122.305
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	700	--	--	--	--	--
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.888,00	1.888	1.100	--	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.951,50	18.450	17.450	--	17.250	17.250	17.250
17	Ordentliche Aufwendungen	376.578,64	348.725	362.170	--	361.597	362.195	369.956
18	Ordentliches Ergebnis	-333.290,45	-307.925	-325.670	--	-327.797	-328.995	-337.306
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-333.290,45	-307.925	-325.670	--	-327.797	-328.995	-337.306
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-333.290,45	-307.925	-325.670	--	-327.797	-328.995	-337.306
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	491.602,91	478.360	471.921	--	471.813	465.903	476.645
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.319,40	178.567	171.688	--	172.368	165.243	167.121



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
29	Teilergebnis	-16.006,94	-8.132	-25.436	--	-28.352	-28.335	-27.782
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.006,94	-8.132	-25.436	--	-28.352	-28.335	-27.782



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.02 - Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.618,78	40.800	36.500	--	33.800	33.200	32.650
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.618,78	40.800	36.500	--	33.800	33.200	32.650
10	Personalauszahlungen	210.557,77	215.612	232.453	--	225.860	228.119	230.401
11	Versorgungsauszahlungen	26.577,93	112.075	111.167	--	118.487	116.826	122.305
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	622,08	700	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	14.628,72	18.450	17.450	--	17.250	17.250	17.250
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.386,50	346.837	361.070	--	361.597	362.195	369.956
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.005,28	-306.037	-324.570	--	-327.797	-328.995	-337.306
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-257.005,28	-306.037	-324.570	--	-327.797	-328.995	-337.306
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-257.005,28	-306.037	-324.570	--	-327.797	-328.995	-337.306
40	Liquide Mittel	-257.005,28	-306.037	-324.570	--	-327.797	-328.995	-337.306



1.11.03 - Gleichstellung von Frau und Mann

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

Verantwortlich

Sigrid Stark

E-Mail: sigrid.stark@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699130



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

In 2021 wurden einmalig 1 T€ für die Veranstaltung zum 25-jährigen Bestehen einer Gleichstellungsbeauftragten in der Gemeinde Morsbach veranschlagt. Ab 2022 wird der Ansatz wieder auf 100 € reduziert, was zu einer entsprechenden Senkung der **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** führt. Weiterhin beträgt der Ansatz für Aus- und Fortbildung 200 €.

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".

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

Teilergebnishaushalt 1.11.03 - Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	1.300	300	--	300	300	300
17	Ordentliche Aufwendungen	50,00	1.300	300	--	300	300	300
18	Ordentliches Ergebnis	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.821,43	1.476	1.787	--	1.774	1.779	1.778
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.592,59	1.651	3.273	--	3.248	3.257	3.255
29	Teilergebnis	-1.821,16	-1.475	-1.786	--	-1.774	-1.778	-1.777
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.821,16	-1.475	-1.786	--	-1.774	-1.778	-1.777



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.03 - Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	50,00	1.300	300	--	300	300	300
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	1.300	300	--	300	300	300
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300
40	Liquide Mittel	-50,00	-1.300	-300	--	-300	-300	-300



1.11.04 - Beschäftigtenvertretung

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

Verantwortlich

Sylke Görres

E-Mail: sylke.goerres@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699351



Erläuterungen Ergebnisplan

In den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden 2,5 T€ im Rahmen der Personalkostenerstattung an Eigenbetriebe ausgewiesen. Diese resultieren aus Personalaufwendungen für die Mitglieder des Personalrats, welche in den Werken eingesetzt werden. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2020.

Die Personalaufwendungen für die weiteren 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.

Unter den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden unter anderem die Reisekosten und Fortbildungsaufwendungen geplant.

Teilergebnishaushalt 1.11.04 - Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.495,62	--	2.500	--	2.500	2.500	2.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.296,41	130	330	--	330	730	630
17	Ordentliche Aufwendungen	3.792,03	130	2.830	--	2.830	3.230	3.130
18	Ordentliches Ergebnis	-3.792,03	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.792,03	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.792,03	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.264,39	7.026	15.082	--	15.202	15.678	15.744
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.472,36	6.896	12.252	--	12.372	12.448	12.614
29	Teilergebnis	-0,00	0	0	--	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-0,00	0	0	--	0	0	0



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.04 - Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	2.500	--	2.500	2.500	2.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	1.166,41	130	330	--	330	730	630
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.166,41	130	2.830	--	2.830	3.230	3.130
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.166,41	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.166,41	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.166,41	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130
40	Liquide Mittel	-1.166,41	-130	-2.830	--	-2.830	-3.230	-3.130



1.11.06 - Zentrale Dienste

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, Dritte)

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Erläuterungen Ergebnisplan

Die Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** enthält u.a. die Auflösung der Sonderposten. Die Auflösung der Sonderposten steigt um 5,5 T€ an, da u.a. der Kauf zweier Elektrofahrzeuge (VW ID.3) für die Verwaltung entsprechend bezuschusst wurde. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Bundes in Höhe von 38,6 T€ (in 2021 32,7 T€) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um einen Lohnkostenzuschuss des Jobcenters zur Förderung von Langzeitarbeitslosen. Hauptsächlich aus diesen Anpassungen resultiert die Erhöhung der Zuwendungen und Umlagen um 11,4 T€.

Unter **Kostenerstattungen und -umlagen** ist die Sach- und Personalkostenerstattung durch die Eigenbetriebe und die MEG mbH (85,4 T€) veranschlagt. Die Erhöhung um 34,4 T€ resultiert aus einem Anstieg der zentralen Serviceleistungen sowie aus Vertriebstätigkeiten von Gemeindebediensteten im Rahmen der Breitbandeinführung durch die MEG. Die Sachkostenerstattung des Jobcenters des Oberbergischen Kreises (5 T€) entfällt ab 2022, da die Büroräume im Rathaus dann nicht mehr an das Jobcenter vermietet sind.

Die sonstigen **ordentlichen Erträge** beinhalten erstmalig ab 2022 einen Ansatz in Höhe von 11 T€, welcher aus den Sachbezüge im Rahmen des E-Bike-Leasings resultiert. Die erfolgsneutrale Gegenbuchung erfolgt in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter).

Die **Personalaufwendungen** in diesem Bereich steigen aufgrund der Einstellung einer Person zur Unterstützung der Hausmeistertätigkeiten. Ein Lohnkostenzuschuss durch das Jobcenter wird in diesem Zusammenhang in den Zuwendungen und Umlagen ausgewiesen. Weiterhin wird mit einer tarifvertraglichen und einmaligen Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte kalkuliert.

Der Anstieg bei den **Sach- und Dienstleistungen** (Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses) auf 190,2 T€ resultiert hauptsächlich aus dem erhöhten Sanierungsbedarf in 2022. Für Arbeiten an der Fassade sowie Erdarbeiten aufgrund aufsteigender Feuchtigkeit am Rathaus sind 60 T€ veranschlagt. Die Erneuerung der Schließanlage (30 T€), durchzuführende Wartungen (5,5 T€) sowie steigende Preise für Energie und Gebäudereinigung führen ebenfalls zu einer Erhöhung in diesem Bereich.

Außerdem beinhalten die Sach- und Dienstleistungen die Fahrzeugunterhaltung der Kernverwaltung. Seit Mitte 2015 hat der Oberbergische Kreis die Aufgaben des Datenschutzbeauftragten für die Gemeinde Morsbach übernommen. Hierfür werden 3 T€ pro Jahr fällig. Für die datenschutzkonforme Entsorgung von alten Festplatten werden zukünftig 2 T€ pro Jahr veranschlagt. In 2023 ist einmalig ein Betrag in Höhe von 5 T€ für das Einscannen von Altakten durch einen externen Dienstleister vorgesehen.

Die Nutzung des Online-Dienstes (OZG-Serviceportal) der RegioIT wird ab 2022 mit jährlich 9,7 T€ veranschlagt. Der Einsatz des "Besonderen elektronischen Behördenpostfach" wird ab 2023 mit 2,5 T€ kalkuliert.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen aufgrund der Anschaffung von zwei Elektroautos ab 2022 entsprechend an.



Haushaltsplan Morsbach

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** steigen leicht auf 130 T€ an. Hier haben sich jedoch hauptsächlich Verschiebungen innerhalb dieser Kostenart ergeben. 11 T€ werden im Rahmen des E-Bike-Leasings erstmals ab 2022 (erfolgsneutral) dargestellt. Gleichzeitig sinken jedoch auch Telefonkosten sowie Portokosten. Ein Ansatz in Höhe von 8 T€ wurde für pandemiebedingten Geschäftsaufwand (z.B. für Desinfektionsmittel, Masken, Hygieneartikel) gebildet. Dieser Ansatz wurde in 2021 im Bereich "Andere sonstige Geschäftsaufwendungen" abgebildet. Im Bereich Rechte und Dienste wird in 2022 die Anschaffung einer Software zur Verschlüsselung von E-Mails (2 T€) dargestellt.

Teilergebnishaushalt 1.11.06 - Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.606,27	39.079	50.448	--	59.375	35.253	11.339
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	375,95	550	450	--	450	450	450
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	82.775,47	56.000	85.400	--	111.308	111.821	112.339
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.398,41	4.000	13.800	--	13.800	13.800	13.800
10	Ordentliche Erträge	126.156,10	99.629	150.098	--	184.933	161.324	137.928
11	Personalaufwendungen	179.139,79	159.259	206.155	--	206.904	208.973	210.839
12	Versorgungsaufwendungen	14.889,66	43.802	42.673	--	44.751	44.237	46.240
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.506,86	173.142	190.161	--	200.027	106.230	107.244
14	Bilanzielle Abschreibungen	47.950,28	47.086	56.218	--	63.235	64.597	66.254
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.036,11	128.431	130.244	--	124.462	110.583	110.707
17	Ordentliche Aufwendungen	417.522,70	551.720	625.451	--	639.379	534.620	541.284
18	Ordentliches Ergebnis	-291.366,60	-452.091	-475.353	--	-454.446	-373.296	-403.356
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-291.366,60	-452.091	-475.353	--	-454.446	-373.296	-403.356
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-291.366,60	-452.091	-475.353	--	-454.446	-373.296	-403.356
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	554.175,34	724.697	793.835	--	780.112	694.135	728.887
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	262.808,74	272.606	318.482	--	325.666	320.839	325.531



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
29	Teilergebnis	0,00	0	0	--	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	--	0	0	0

Erläuterungen Finanzplan

5.113001 Verwaltung Ausstattung

Für die Ausstattung des Rathauses (Verwaltung) ist ein Betrag von 10 T€ jährlich berücksichtigt, um Neuanschaffungen im Bedarfsfall tätigen zu können. Weiterhin sind in 2022 10 T€ für den Erwerb einer Funksprechanlage im Sitzungssaal sowie 5 T€ für den Erwerb von Büromöbeln vorgesehen. 2,5 T€ werden jährlich für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt 1.11.06 - Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.097,67	32.745	38.565	--	47.490	23.600	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	375,95	550	450	--	450	450	450
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.223,89	56.000	85.400	--	111.308	111.821	112.339
7	Sonstige Einzahlungen	1.398,41	4.000	2.800	--	2.800	2.800	2.800
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.095,92	93.295	127.215	--	162.048	138.671	115.589
10	Personalauszahlungen	167.277,55	159.259	206.155	--	206.904	208.973	210.839



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
11	Versorgungsauszahlungen	--	43.802	42.673	--	44.751	44.237	46.240
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.262,66	173.142	190.161	--	200.027	106.230	107.244
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	93.624,44	128.431	130.244	--	124.462	110.583	110.707
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.164,65	504.634	569.233	--	576.144	470.023	475.030
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.068,73	-411.339	-442.018	--	-414.096	-331.352	-359.441
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	36.890	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	36.890	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.857,72	88.300	27.500	--	12.500	12.500	12.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.857,72	88.300	27.500	--	12.500	12.500	12.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.857,72	-51.410	-27.500	--	-12.500	-12.500	-12.500
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-311.926,45	-462.749	-469.518	--	-426.596	-343.852	-371.941
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-311.926,45	-462.749	-469.518	--	-426.596	-343.852	-371.941
40	Liquide Mittel	-311.926,45	-462.749	-469.518	--	-426.596	-343.852	-371.941

Investitionsprogramm 1.11.06 - Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.11.06 - Zentrale Dienste		-13.857,72	-51.410	-27.500	--	-12.500	-12.500	-12.500
5113001 - Verwaltung Ausstattung		-11.682,72	-6.580	-27.500	--	-12.500	-12.500	-12.500
<i>Einzahlung</i>		--	8.320	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		11.682,72	14.900	27.500	--	12.500	12.500	12.500
5113002 - Verwaltung Ersatz Fahrzeug		-2.175,00	-44.830	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	28.570	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		2.175,00	73.400	--	--	--	--	--



1.11.07 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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.

Verantwortlich

Liane Becker

E-Mail: liane.becker@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699101



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die **Transferaufwendungen** umfassen den Zuschuss in Höhe von 1,5 T€ für die Unterstützung des Partnerschaftsvereins.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** steigen in 2022 einmalig, aufgrund der geplanten Anschaffung von umweltfreundlichen Werbemitteln, an.

Teilergebnishaushalt 1.11.07 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
15	Transferaufwendungen	3.000,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.651,63	12.100	13.400	--	12.400	12.400	12.400
17	Ordentliche Aufwendungen	14.651,63	13.600	14.900	--	13.900	13.900	13.900
18	Ordentliches Ergebnis	-14.651,63	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.651,63	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-14.651,63	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.633,55	42.591	32.879	--	32.016	32.055	32.255
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.981,92	28.991	17.979	--	18.116	18.155	18.355



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.07 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	3.000,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
15	Sonstige Auszahlungen	12.234,02	12.100	13.400	--	12.400	12.400	12.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.234,02	13.600	14.900	--	13.900	13.900	13.900
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.234,02	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.234,02	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-15.234,02	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900
40	Liquide Mittel	-15.234,02	-13.600	-14.900	--	-13.900	-13.900	-13.900



1.11.08 - Personalmanagement

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.

Verantwortlich

Nina Heß

E-Mail: nina.hess@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699240



Erläuterungen Ergebnisplan

In den **sonstigen ordentlichen Erträgen** wird die Personalkostenerstattung der Betriebe für Tätigkeiten im Personalbereich dargestellt. Diese sinkt in 2022 auf 8,6 T€, weil aufgrund von Umstrukturierungen im Personalbereich nun keine Vollzeitstelle mehr, sondern eine Halbtagsstelle besetzt ist.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden für Planungszwecke in dieser Produktgruppe in einer Summe für alle Beamten der Gemeindeverwaltung unter den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** veranschlagt, im Ergebnis jedoch den einzelnen Produktgruppen zugeordnet. Außerdem werden die Personalkosten der Auszubildenden zentral hier veranschlagt. Die Personalaufwendungen sinken in 2022 zunächst, da 2 Personen ihre Ausbildung erfolgreich beendet haben und nunmehr in anderen Bereichen eingesetzt werden. Ab 2023 wird ein Ausbildungsplatz im Bereich IT im Rahmen eines dualen Studiums vergeben, was wiederum zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen führt. Weiterhin sind in dieser Position die Auflösungsbeträge aus der Rückstellung Altersteilzeit enthalten. Weitere Schwankungen im Bereich der **Personalaufwendungen** sind im Wesentlichen auf die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen. Die negativ dargestellten **Versorgungsaufwendungen** sind durch die im Heubeck-Gutachten getroffenen Festlegungen und der daraus erforderlichen Reduzierung der Rückstellungen begründet.

Auf Grund einer Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Personalkostenabrechnung der Rheinischen Versorgungskasse übertragen. Das Entgelt für die Dienstleistung wird unter den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** gebucht.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.11.08 - Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.595,62	18.000	8.600	--	8.800	9.000	9.200
7	Sonstige ordentliche Erträge	109,87	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	16.705,49	18.000	8.600	--	8.800	9.000	9.200
11	Personalaufwendungen	228.986,07	652.955	631.968	--	671.279	676.310	689.681
12	Versorgungsaufwendungen	40.672,98	-18.798	-35.621	--	-50.536	-57.876	-62.928
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.641,35	14.800	15.100	--	15.200	15.300	15.400
14	Bilanzielle Abschreibungen	292,45	247	392	--	392	392	258
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.588,30	36.540	34.550	--	37.640	36.890	37.500
17	Ordentliche Aufwendungen	320.181,15	685.744	646.389	--	673.975	671.016	679.911
18	Ordentliches Ergebnis	-303.475,66	-667.744	-637.789	--	-665.175	-662.016	-670.711
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-303.475,66	-667.744	-637.789	--	-665.175	-662.016	-670.711
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-303.475,66	-667.744	-637.789	--	-665.175	-662.016	-670.711
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	709.545,78	1.032.661	1.002.922	--	1.040.341	1.049.530	1.063.966
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	406.070,12	364.917	365.133	--	375.166	387.514	393.255
29	Teilergebnis	0,00	0	0	--	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	--	0	0	0



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.08 - Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.763,10	18.000	8.600	--	8.800	9.000	9.200
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.763,10	18.000	8.600	--	8.800	9.000	9.200
10	Personalauszahlungen	192.922,20	262.955	218.968	--	227.279	244.310	246.681
11	Versorgungsauszahlungen	446.699,55	30.202	17.379	--	17.464	17.124	18.072
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.827,62	14.800	15.100	--	15.200	15.300	15.400
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	33.167,22	36.540	34.550	--	37.640	36.890	37.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.616,59	344.497	285.997	--	297.583	313.624	317.653
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-685.853,49	-326.497	-277.397	--	-288.783	-304.624	-308.453
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-685.853,49	-326.497	-277.397	--	-288.783	-304.624	-308.453
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-685.853,49	-326.497	-277.397	--	-288.783	-304.624	-308.453
40	Liquide Mittel	-685.853,49	-326.497	-277.397	--	-288.783	-304.624	-308.453



1.11.09 - Finanz- und Rechnungswesen

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 Verwaltungen, 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, Kommunalhaushaltsverordnung), 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, Gewerbesteuergesetz, 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.

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Erläuterungen Ergebnisplan

Sonstige ordentliche Erträge setzen sich aus Vollstreckungsgebühren, Mahngebühren, Stundungszinsen sowie im Rechnungsergebnis aus der Auflösung von Rückstellungen und Einzelwertberichtigungen zusammen. Die Vollstreckungsgebühren und Säumniszuschläge unterliegen starken Schwankungen. Die Planwerte wurden infolge einer rückläufigen Entwicklung entsprechend angepasst. Insgesamt bleiben die sonstigen ordentlichen Erträge ungefähr auf Vorjahresniveau.

Die **Personal-** und **Versorgungsaufwendungen** stehen für die personelle Besetzung in diesem Bereich. Durch Personalveränderungen, und damit verbunden einer kurzzeitigen Doppelbesetzung, steigen die Aufwendungen in 2022 an. Weiterhin wird im Rahmen eines Renteneintritts eine Angestelltenstelle durch eine Beamtenstelle ersetzt und entsprechend abgebildet. Durch eine tarifvertragliche und einmalige Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte wird ebenfalls mit einer Erhöhung kalkuliert.

Unter **Sach- und Dienstleistungen** wird die Nutzung externer DV-Systeme (hier: SAP) sowie der Druck- und Kuvertierservice der regioIT geplant. Weiterhin ist hier die Personalkostenerstattung an Eigenbetrieb enthalten. Der Ansatz wurde erhöht, da Mitarbeiter der Werke teilweise für die Gemeinde tätig sind. Dies bezieht sich zum Beispiel auf das Thema Beteiligungsmanagement sowie die Begleitung der Gemeinde im Rahmen der steuerlichen Änderungen zu § 2b UStG.

In den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind unter anderem externe Prüfungskosten durch einen Dritten und die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt enthalten.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.11.09 - Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.713,00	1.714	1.713	--	857	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	52.509,24	48.000	48.000	--	48.000	48.000	48.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	43.449,81	40.250	39.500	--	39.500	39.500	39.500
10	Ordentliche Erträge	97.672,05	89.964	89.213	--	88.357	87.500	87.500
11	Personalaufwendungen	676.673,22	601.569	611.976	--	600.867	606.876	612.944
12	Versorgungsaufwendungen	156.702,92	146.200	158.517	--	168.893	166.679	174.565
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.138,96	69.300	71.600	--	72.900	74.200	75.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.897,54	1.714	1.858	--	1.001	145	120
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.537,84	54.218	56.483	--	54.383	56.483	56.583
17	Ordentliche Aufwendungen	947.950,48	873.001	900.434	--	898.044	904.383	919.712
18	Ordentliches Ergebnis	-850.278,43	-783.037	-811.221	--	-809.687	-816.883	-832.212
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-850.278,43	-783.037	-811.221	--	-809.687	-816.883	-832.212
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-850.278,43	-783.037	-811.221	--	-809.687	-816.883	-832.212
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.705.601,50	1.604.575	1.652.847	--	1.650.277	1.645.277	1.674.326
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	855.323,07	821.538	841.626	--	840.590	828.394	842.114
29	Teilergebnis	0,00	0	0	--	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	--	0	0	0



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.09 - Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.711,16	48.000	48.000	--	48.000	48.000	48.000
7	Sonstige Einzahlungen	39.059,51	40.250	39.500	--	39.500	39.500	39.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.348,35	88.250	87.500	--	87.500	87.500	87.500
10	Personalauszahlungen	560.528,45	601.569	611.976	--	600.867	606.876	612.944
11	Versorgungsauszahlungen	60.032,37	146.200	158.517	--	168.893	166.679	174.565
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.865,91	69.300	71.600	--	72.900	74.200	75.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	44.871,59	54.218	56.483	--	54.383	56.483	56.583
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.298,32	871.287	898.576	--	897.043	904.238	919.592
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-680.949,97	-783.037	-811.076	--	-809.543	-816.738	-832.092
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-680.949,97	-783.037	-811.076	--	-809.543	-816.738	-832.092
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-680.949,97	-783.037	-811.076	--	-809.543	-816.738	-832.092
40	Liquide Mittel	-680.949,97	-783.037	-811.076	--	-809.543	-816.738	-832.092



1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung

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

Verantwortlich

Waldemar Leopold

E-Mail: waldemar.leopold@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699188



Erläuterungen Ergebnisplan

In den **Zuwendungen und Umlagen** wird die Auflösung der Sonderposten, analog zu den Abschreibungen der Vermögensgegenstände, dargestellt. Mit Ablauf der Nutzungsdauer endet auch die Auflösung eines Sonderpostens.

Mit den Schulen der Gemeinde wurden für die Dienstleistungen im EDV-Bereich Service- und Supportvereinbarungen getroffen, d.h. Mitarbeiter der EDV-Abteilung der Gemeinde erbringen Dienstleistungen für die EDV-Anlagen der Schulen. Hierfür entrichten die Schulen **Privatrechtliche Leistungsentgelte**.

In den **Kostenerstattungen und -umlagen** werden die Erstattungen der Betriebe sowie der MEG dargestellt. Dieser Wert wurde an das Ergebnis 2020 angepasst.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** handelt es sich überwiegend um die Inanspruchnahme der Dienstleistungen der regioIT. Für das Jahr 2022 wird mit einer Preissteigerung von 2,5 % kalkuliert.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen in 2022 aufgrund der Einführung des Dokumentenmanagementsystems.

In den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden unter anderem auch Support- und Updatekosten veranschlagt. In 2022 stehen Vertragsverlängerungen für verschiedene Softwareprodukte an, so dass ein Anstieg dieser Position zu verzeichnen ist.

Teilergebnishaushalt 1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.305,37	6.210	3.638	--	1.378	1.377	1.378
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	7.300	--	7.300	7.300	7.300
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.959,10	18.000	19.000	--	19.000	19.000	19.000
10	Ordentliche Erträge	37.564,47	31.510	29.938	--	27.678	27.677	27.678
11	Personalaufwendungen	160.659,13	168.385	169.084	--	170.774	172.481	174.206
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.048,49	104.250	107.600	--	109.800	112.500	114.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	19.674,93	39.668	42.296	--	43.133	50.459	50.363
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.509,21	7.700	12.000	--	13.000	12.000	8.000



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
17	Ordentliche Aufwendungen	278.891,76	320.003	330.980	--	336.707	347.440	347.269
18	Ordentliches Ergebnis	-241.327,29	-288.493	-301.042	--	-309.029	-319.763	-319.591
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.327,29	-288.493	-301.042	--	-309.029	-319.763	-319.591
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-241.327,29	-288.493	-301.042	--	-309.029	-319.763	-319.591
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	528.933,15	623.605	652.447	--	668.608	686.029	686.193
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287.605,86	335.112	351.405	--	359.579	366.266	366.602

Erläuterungen Finanzplan

5.117001 IT Ausstattung

Für die Erneuerung sowie für Ersatzbeschaffungen der IT-Ausstattung im Rathaus sind Anschaffungskosten in Höhe von 25,3 T€ für 2022 vorgesehen.

Hierin enthalten sind pauschale, jährliche Anschaffungskosten für diverse Ersatzbeschaffungen in Höhe von 6 T€. Außerdem ist mit 11 T€ in 2023 der Kauf einer neuen Firewall für das Rathaus veranschlagt.

Im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände ist für Ersatzbeschaffungen ein jährlicher Betrag in Höhe von 3 T€ geplant. Darüber hinaus ist in 2022 die Einführung einer neuen Zeiterfassungssoftware (10 T€) sowie einer Software zur E-Mail-Verschlüsselung (6,3 T€), deren Lizenzen in 2025 erneuert werden müssen, sowie die Einführung eines neuen digitalen Sitzungsdienstes (22,7 T€) geplant. In 2023 werden 24 T€ für den Kauf neuer Office-Lizenzen veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	7.300	--	7.300	7.300	7.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.413,80	18.000	19.000	--	19.000	19.000	19.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.713,80	25.300	26.300	--	26.300	26.300	26.300
10	Personalauszahlungen	156.370,22	168.385	169.084	--	170.774	172.481	174.206
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.701,92	104.250	107.600	--	109.800	112.500	114.700
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	9.509,21	7.700	12.000	--	13.000	12.000	8.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.581,35	280.335	288.684	--	293.574	296.981	296.906
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.867,55	-255.035	-262.384	--	-267.274	-270.681	-270.606
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	120,00	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120,00	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.251,96	23.000	6.000	--	17.000	6.000	6.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	82.450,51	51.000	42.000	--	27.000	3.000	9.300
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.702,47	74.000	48.000	--	44.000	9.000	15.300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-136.582,47	-74.000	-48.000	--	-44.000	-9.000	-15.300
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-401.450,02	-329.035	-310.384	--	-311.274	-279.681	-285.906
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-401.450,02	-329.035	-310.384	--	-311.274	-279.681	-285.906
40	Liquide Mittel	-401.450,02	-329.035	-310.384	--	-311.274	-279.681	-285.906



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.11.10 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung		-136.582,47	-74.000	-48.000	--	-44.000	-9.000	-15.300
5117001 - IT Ausstattung		-136.582,47	-74.000	-48.000	--	-44.000	-9.000	-15.300
<i>Einzahlung</i>		120,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		136.702,47	74.000	48.000	--	44.000	9.000	15.300



1.11.11 - Recht

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

Verantwortlich

Bürgermeister Jörg Bukowski

E-Mail: joerg.bukowski@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699100



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

In den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden unter anderem die Versicherungsbeiträge dargestellt. Da ab 2022 eine Versicherung zur Absicherung eventueller Vermögensschäden durch den Anstieg von Cyber-Kriminalität (4 T€) abgeschlossen wird, steigen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entsprechend an.

Teilergebnishaushalt 1.11.11 - Recht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7	Sonstige ordentliche Erträge	225,61	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	225,61	--	--	--	--	--	--
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.569,28	60.310	65.700	--	67.140	68.635	70.162
17	Ordentliche Aufwendungen	56.569,28	60.310	65.700	--	67.140	68.635	70.162
18	Ordentliches Ergebnis	-56.343,67	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-56.343,67	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-56.343,67	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.768,23	86.101	93.409	--	94.999	96.645	98.354
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.424,56	25.791	27.709	--	27.859	28.010	28.192
29	Teilergebnis	0,00	0	0	--	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	--	0	0	0



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.11 - Recht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	225,61	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225,61	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	55.444,73	60.310	65.700	--	67.140	68.635	70.162
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.444,73	60.310	65.700	--	67.140	68.635	70.162
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.219,12	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-55.219,12	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-55.219,12	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162
40	Liquide Mittel	-55.219,12	-60.310	-65.700	--	-67.140	-68.635	-70.162



1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

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.

Verantwortlich

Ute Jung

E-Mail: ute.jung@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699263



Erläuterungen Ergebnisplan

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich um die Auflösung von Sonderposten. Weiterhin ist hier ein Lohnkostenzuschuss durch das Jobcenter abgebildet.

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). Die Erträge sind wegen der Nutzungsänderung des Bahnhofgeländes sowie aufgrund des Wegzuges des Jobcenters aus dem Rathaus rückläufig.

In den **Kostenerstattungen und -umlagen** wird die Miete der Räumlichkeiten im Bauhof und Rathaus durch die Betriebe dargestellt. Aufgrund steigender Kosten für Bewirtschaftung und Unterhaltung wird der Ansatz erhöht.

Die **aktivierten Eigenleistungen** resultieren aus Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements für die Begleitung und Abwicklung verschiedener Baumaßnahmen u.a. im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes.

Die **Personalaufwendungen** steigen aufgrund einer Höhergruppierung im Bereich des Zentralen Gebäudemanagements. Ab 2023 sinken die Personalaufwendungen aufgrund eines Rentenantritts im letzten Quartal 2022 wieder, bevor sie aufgrund tariflicher Lohnerhöhungen wieder steigen.

Die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten der Mietwohnungen/-häuser werden unter **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** berücksichtigt. In 2022 ist die Sanierung eines Badezimmers einer Mietwohnung im Feuerwehrgerätehaus in Morsbach mit 30 T€ eingeplant.

Die Steigerung der **bilanziellen Abschreibungen** ab 2022 ist unter anderem auf die Platzgestaltung am Bahnhofgebäude sowie auf diverse Baumaßnahmen im Rahmen des InHK zurückzuführen.

Versicherungen und Grundsteuer der Mietwohnungen/-häuser, Rechtsberatung, Schutzkleidung für die Hausmeister, Fachliteratur sowie ein Ansatz für Schadensfälle (5 T €) bilden den Posten **sonstige ordentliche Aufwendungen**.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.961,27	12.178	11.141	--	8.789	26.299	27.891
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.211,48	81.300	54.040	--	54.040	54.040	54.040
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	43.270,09	32.316	34.740	--	34.740	34.740	34.740
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.946,15	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
8	Aktivierte Eigenleistungen	--	180.000	180.000	--	150.000	120.000	90.000
10	Ordentliche Erträge	135.388,99	310.794	284.921	--	252.569	240.079	211.671
11	Personalaufwendungen	368.434,54	386.816	410.157	--	391.346	395.257	399.209
12	Versorgungsaufwendungen	34.991,94	22.704	20.958	--	21.200	21.500	21.800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.770,62	26.115	55.769	--	25.875	25.275	25.479
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.772,91	26.992	55.309	--	103.910	103.909	103.911
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.639,20	13.323	13.820	--	13.658	13.697	12.996
17	Ordentliche Aufwendungen	443.609,21	475.950	556.013	--	555.989	559.638	563.395
18	Ordentliches Ergebnis	-308.220,22	-165.156	-271.092	--	-303.420	-319.559	-351.724
19	Finanzerträge	16,87	--	--	--	--	--	--
21	Finanzergebnis	16,87	--	--	--	--	--	--
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-308.203,35	-165.156	-271.092	--	-303.420	-319.559	-351.724
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-308.203,35	-165.156	-271.092	--	-303.420	-319.559	-351.724
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	843.975,81	700.528	824.836	--	883.770	878.940	910.629
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	495.614,12	474.866	551.052	--	554.085	533.501	536.481
29	Teilergebnis	40.158,34	60.506	2.692	--	26.266	25.880	22.424
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	40.158,34	60.506	2.692	--	26.266	25.880	22.424



Erläuterungen Finanzplan

5.118001 Allgemeines Grundvermögen

Für 2022 und die Folgejahre erfolgt hier eine pauschale Veranschlagung zu den Grundstücksveräußerungen des allgemeinen Grundvermögens in Höhe von jährlich 15 T€. Weiterhin sind in 2022 245 T€ für die Veräußerung der Grundstücke in der Wisseraue veranschlagt.

Für den Erwerb und Tausch von Straßenflächen sowie von unbebauten Grundstücken als Tausch- oder Ausgleichsflächen sind für 2022 100 T€ und für die Folgejahre jeweils 50 T€ vorgesehen.

5.118006 InHK Bahnhof - Grunderwerb

Das Bahnhofgrundstück wurde im Rahmen des InHK in 2017 erworben. In 2022 sind Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 985 T€ neu veranschlagt. Diese wurden im Rahmen des Grundstückerwerbs vereinnahmt, müssen jedoch bei einem Grundstücksverkauf wieder zurückgezahlt werden. Eine Realisierung in 2020 und 2021 war nicht möglich. Weiterhin ergeben sich Landeszuweisungen in Höhe von 418,3 T€ in 2022 und 429,3 T€ in 2023.

5.118007 ZGM Ausstattung

In diesem Bereich wird der Ansatz für die Ersatzbeschaffung von Kleingeräten im Bereich Gebäudemanagement dargestellt. Für 2022 sind 4 T€ für die Beschaffung von Blasgeräten, Freischneidern und eine Heckenschere veranschlagt. Zusätzlich sind 1,4 T€ pauschal geplant. In den Folgejahren sind jeweils 2,4 T€ für unvorhergesehene Ersatzbeschaffungen veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.387,27	--	5.850	--	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.361,95	81.300	54.040	--	54.040	54.040	54.040
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.879,99	32.316	34.740	--	34.740	34.740	34.740
7	Sonstige Einzahlungen	54,93	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,87	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.701,01	118.616	99.630	--	93.780	93.780	93.780
10	Personalauszahlungen	374.290,37	386.816	410.157	--	391.346	395.257	399.209
11	Versorgungsauszahlungen	17.571,22	22.704	20.958	--	21.200	21.500	21.800
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.205,73	26.115	55.769	--	25.875	25.275	25.479
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	6.564,38	13.323	13.820	--	13.658	13.697	12.996
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.631,70	448.958	500.704	--	452.079	455.729	459.484
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348.930,69	-330.342	-401.074	--	-358.299	-361.949	-365.704
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	355.000	418.227	--	429.273	0	0
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	64.414,75	1.000.000	1.245.000	--	15.000	15.000	15.000
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.414,75	1.355.000	1.663.227	--	444.273	15.000	15.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.004,23	200.000	100.000	--	50.000	50.000	50.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.091,75	666.000	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.902,36	3.350	5.350	--	2.400	2.400	2.400
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	12.000	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.998,34	881.350	105.350	--	52.400	52.400	52.400
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.416,41	473.650	1.557.877	--	391.873	-37.400	-37.400
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-322.514,28	143.308	1.156.803	--	33.574	-399.349	-403.104
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-322.514,28	143.308	1.156.803	--	33.574	-399.349	-403.104
40	Liquide Mittel	-322.514,28	143.308	1.156.803	--	33.574	-399.349	-403.104



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.11.13 - Grundstücks- und Gebäudemanagement		26.416,41	473.650	1.557.877	--	391.873	-37.400	-37.400
5118001 - Allgemeines Grundvermögen		61.410,52	-185.000	160.000	--	-35.000	-35.000	-35.000
<i>Einzahlung</i>		64.414,75	15.000	260.000	--	15.000	15.000	15.000
<i>Auszahlung</i>		3.004,23	200.000	100.000	--	50.000	50.000	50.000
5118003 - ZGM - Software		--	-12.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	12.000	--	--	--	--	--
5118006 - InHK Bahnhof -Grunderwerb-		-33.091,75	674.000	1.403.227	--	429.273	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	1.340.000	1.403.227	--	429.273	0	0
<i>Auszahlung</i>		33.091,75	666.000	--	--	--	--	--
5118007 - ZGM Ausstattung		-1.902,36	-3.350	-5.350	--	-2.400	-2.400	-2.400
<i>Auszahlung</i>		1.902,36	3.350	5.350	--	2.400	2.400	2.400



1.11.26 - Baubetriebshof

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, Karneval),

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

Verantwortlich

Matthias Scholl

E-Mail: matthias.scholl@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699261



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

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

Die **aktivierten Eigenleistungen** resultieren seit 2021 aus geplanten Leistungen des Bauhofs für Maßnahmen im Rahmen des InHK, worauf ein starker Anstieg zurückzuführen ist, sowie sonstiger investiver Maßnahmen.

Die Steigerung beim **Personalaufwand** in Höhe von 57 T€ resultiert aus 2 Neueinstellungen Ende 2021/Anfang 2022 für den Bauhof.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen aufgrund der Ersatzbeschaffung eines Schlegelmähers, eines Transporters und eines Häckslers sowie der Anschaffung von GPS-Anbaugeräten in 2021. Weiterhin führt der Erwerb eines weiteren Transporters sowie von diversen Kleingeräten in 2022 zu einem Anstieg.

Teilergebnishaushalt 1.11.26 - Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.392,00	34.456	34.451	--	34.457	21.840	14.475
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	193,42	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.273,58	4.800	5.500	--	5.500	5.500	5.500
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.077,47	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
8	Aktiviert Eigenleistungen	--	40.000	40.000	--	50.000	45.000	55.000
10	Ordentliche Erträge	46.936,47	81.256	81.951	--	91.957	74.340	76.975
11	Personalaufwendungen	722.787,12	824.547	881.183	--	889.994	898.892	907.880
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.502,11	86.811	83.443	--	85.982	85.051	85.852
14	Bilanzielle Abschreibungen	106.818,75	116.881	131.728	--	139.405	139.134	131.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.655,92	29.125	30.713	--	30.764	30.916	31.159
17	Ordentliche Aufwendungen	964.763,90	1.057.364	1.127.067	--	1.146.145	1.153.993	1.156.491
18	Ordentliches Ergebnis	-917.827,43	-976.108	-1.045.116	--	-1.054.188	-1.079.653	-1.079.516



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-917.827,43	-976.108	-1.045.116	--	-1.054.188	-1.079.653	-1.079.516
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-917.827,43	-976.108	-1.045.116	--	-1.054.188	-1.079.653	-1.079.516
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	964.765,88	1.168.188	1.265.264	--	1.284.699	1.321.584	1.322.633
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.521,05	187.440	214.808	--	225.171	236.591	237.777
29	Teilergebnis	-160.582,60	4.640	5.340	--	5.340	5.340	5.340
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-160.582,60	4.640	5.340	--	5.340	5.340	5.340

Erläuterungen Finanzplan

5.119001 Baubetriebshof Ausstattung

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Ersatzbeschaffungen bei Ausfall von Motorsägen, Freischneider, Rasenmäher etc. für die Jahre 2022 bis 2025 in Höhe von 10 T€.

5.119002 Baubetriebshof Erwerb Transporter

Für 2022 ist die Ersatzbeschaffung eines Transporters des Baubetriebshofs mit 42 T€ geplant.

5.119028 Bauhof Ersatzbeschaffung Bagger

Die Ersatzbeschaffung für den Bagger ist mit 95 T€ in 2024 veranschlagt.

5.119029 Bauhof Ersatzbeschaffung Kleintraktor

Die Ersatzbeschaffung des Kleintraktors ist in 2023 mit 70 T€ geplant. In Höhe dieses Betrages wurde in 2022 eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.11.26 - Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	291,77	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.991,70	4.800	5.500	--	5.500	5.500	5.500
7	Sonstige Einzahlungen	980,40	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.263,87	6.800	7.500	--	7.500	7.500	7.500
10	Personalauszahlungen	722.347,24	824.547	881.183	--	889.994	898.892	907.880
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.463,06	86.811	83.443	--	85.982	85.051	85.852
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	38.203,46	29.125	30.713	--	30.764	30.916	31.159
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	856.013,76	940.483	995.339	--	1.006.740	1.014.859	1.024.891
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.749,89	-933.683	-987.839	--	-999.240	-1.007.359	-1.017.391
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	69.356,58	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.356,58	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31,36	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	370.733,37	145.000	52.000	70.000	80.000	105.000	10.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	370.764,73	145.000	52.000	70.000	80.000	105.000	10.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-301.408,15	-145.000	-52.000	-70.000	-80.000	-105.000	-10.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.149.158,04	-1.078.683	-1.039.839	-70.000	-1.079.240	-1.112.359	-1.027.391
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.149.158,04	-1.078.683	-1.039.839	-70.000	-1.079.240	-1.112.359	-1.027.391
40	Liquide Mittel	1.149.158,04	-1.078.683	-1.039.839	-70.000	-1.079.240	-1.112.359	-1.027.391



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.11.26 - Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.11.26 - Baubetriebshof		-301.408,15	-145.000	-52.000	-70.000	-80.000	-105.000	-10.000
5119001 - Baubetriebshof Ausstattung		-15.973,91	-20.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>		<i>15.973,91</i>	<i>20.000</i>	<i>10.000</i>	<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
5119002 - Baubetriebshof Erwerb Transporter		--	-40.000	-42.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>40.000</i>	<i>42.000</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5119008 - Bauhof Erneuerungsmaßnahme		-31,36	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>31,36</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119014 - Bauhof Veräußerung Vermögensgegenstände		69.356,58	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		<i>69.356,58</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119016 - Bauhof Ersatzbeschaffung LKW		-136.679,46	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>136.679,46</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119017 - GPS - Anbaugeräte		--	-12.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>12.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119023 - Bauhof Ersatzbeschaffung Schlegelmäher		-67.280,00	-13.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>67.280,00</i>	<i>13.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119024 - Bauhof Ersatzbeschaffung Schlepper		-131.080,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>131.080,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119025 - Bauhof Ersatzbeschaffung Häcksler		--	-60.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>--</i>	<i>60.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
5119027 - Bauhof - Ersatzbeschaffung Tellerstreuer		-19.720,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>19.720,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5119028 - Bauhof Ersatzbeschaffung Bagger		--	--	0	--	0	-95.000	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	0	95.000	0
5119029 - Bauhof Ersatzbeschaffung Kleintraktor		--	--	0	-70.000	-70.000	0	0
	<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	70.000	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	70.000	0	0



1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Allgemeine Sicherheit und Ordnung“ umfasst alle ordnungsbehördlichen Maßnahmen, alle Angelegenheiten der Sicherheit und Ordnung sowie die Leistungen der Schiedsleute.

Auftragsgrundlage

Sonn- und Feiertagsgesetz, Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Jugendschutzgesetz, Umweltschutzgesetz, Landesfischereigesetz, Bundes- und Landesjagdgesetz, BGB, Landeshundegesetz, Nichtraucherschutzgesetz, Landesimmissionsgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung.

Zielgruppen

Allgemeinheit, Jugendliche, Fischereischeinbewerber, Jagdpächter, durch Wildschaden Geschädigte, Finder- und Verlierer von Fundsachen.

Verantwortlich

Stefan Hermann

E-Mail: stefan.hermann@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699320



Erläuterungen Ergebnisplan

Unter **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** werden die Erstattungsbeträge für die Präsenz eines Sicherheitsdienstes im Ortskern durch die beteiligten Unternehmen aufgeführt. Weiterhin ist hier in 2022 ein nicht zurückzahlender Zuschuss (25,2 T€) durch das Land NRW zur Bewältigung des Aufwandes, der durch die örtlichen Maßnahmen zur Umsetzung der Coronaschutzverordnung (CoronaSchVo) entsteht, enthalten.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten hauptsächlich Verwaltungsgebühren für Fischerscheine und ordnungsbehördliche Genehmigungen. Dieser Wert wurde an das Jahresabschlussergebnis 2020 angepasst.

Bei den **Kostenerstattungen** handelt es sich hauptsächlich um Erstattungsleistungen des Oberbergischen Kreises im Zusammenhang mit der Ordnungspartnerschaft (35 T€). Weiterhin sind Erstattungen vom Oberbergischen Kreis für Zwangsstilllegungen (1 T€) und auch Erstattungen für durchgeführte ordnungsbehördliche Beerdigungen (5 T€) veranschlagt.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** beinhalten unter anderem Bußgelder. Der Ansatz für Bußgelder wurde auf den Mittelwert (1,8 T€) angehoben.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erhöhen sich um ca. 6,4 T€. Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass Kraftstoff- und Unterhaltungskosten für das Ordnungsamtsfahrzeug ab 2022 innerhalb des Profitcenters 1201 abgebildet werden. Bis 2021 wurden die Aufwendungen für dieses Fahrzeug unter Profitcenter 1106 (analog zu den anderen Fahrzeugen der Verwaltung) abgebildet.

Aufgrund der Aktivierung der Wildsammelstelle in 2021 steigen die **bilanziellen Abschreibungen** ab 2022 an.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200,00	2.400	27.585	--	2.400	2.400	2.400
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.861,00	3.500	3.900	--	3.900	3.900	3.900
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	40.228,31	41.000	41.000	--	41.000	41.000	41.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.597,39	1.500	2.100	--	2.100	2.100	2.100
10	Ordentliche Erträge	54.886,70	48.400	74.585	--	49.400	49.400	49.400
11	Personalaufwendungen	144.449,78	130.011	133.183	--	133.201	134.533	135.878
12	Versorgungsaufwendungen	45.541,86	50.393	48.822	--	51.964	51.311	53.704
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.827,65	31.200	37.550	--	37.550	37.550	37.550
14	Bilanzielle Abschreibungen	767,95	901	2.395	--	2.776	2.723	2.723
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.502,83	10.860	11.550	--	11.550	11.550	11.550
17	Ordentliche Aufwendungen	244.090,07	223.365	233.500	--	237.041	237.667	241.405
18	Ordentliches Ergebnis	-189.203,37	-174.965	-158.915	--	-187.641	-188.267	-192.005
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-189.203,37	-174.965	-158.915	--	-187.641	-188.267	-192.005
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-189.203,37	-174.965	-158.915	--	-187.641	-188.267	-192.005
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	191.128,28	181.805	189.700	--	193.241	193.867	197.605
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.162,04	199.340	251.227	--	254.844	253.263	258.248
29	Teilergebnis	-306.237,13	-192.500	-220.442	--	-249.244	-247.663	-252.648
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-306.237,13	-192.500	-220.442	--	-249.244	-247.663	-252.648



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Finanzplan

Teilfinanzhaushalt 1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.400,00	2.400	27.585	--	2.400	2.400	2.400
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.613,62	3.500	3.900	--	3.900	3.900	3.900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.261,21	41.000	41.000	--	41.000	41.000	41.000
7	Sonstige Einzahlungen	4.280,00	1.500	2.100	--	2.100	2.100	2.100
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.554,83	48.400	74.585	--	49.400	49.400	49.400
10	Personalauszahlungen	109.713,14	130.011	133.183	--	133.201	134.533	135.878
11	Versorgungsauszahlungen	10.656,42	50.393	48.822	--	51.964	51.311	53.704
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.710,34	31.200	37.550	--	37.550	37.550	37.550
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	21.554,36	10.860	11.550	--	11.550	11.550	11.550
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.634,26	222.464	231.105	--	234.265	234.944	238.682
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.079,43	-174.064	-156.520	--	-184.865	-185.544	-189.282
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.669,96	3.000	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.669,96	3.000	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.669,96	-3.000	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-122.749,39	-177.064	-156.520	--	-184.865	-185.544	-189.282
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-122.749,39	-177.064	-156.520	--	-184.865	-185.544	-189.282
40	Liquide Mittel	-122.749,39	-177.064	-156.520	--	-184.865	-185.544	-189.282



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.12.01 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung		-2.669,96	-3.000	--	--	--	--	--
5120001 - Ordnungsamt Ausstattung		-2.669,96	-3.000	--	--	--	--	--
Auszahlung		2.669,96	3.000	--	--	--	--	--



1.12.02 - Gewerbewesen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Gewerbewesen“ umfasst alle allgemeinen Gewerbeangelegenheiten sowie alle Maßnahmen der Überwachung von Gaststätten und Betrieben.

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Weisungen der Aufsichtsbehörde, Gaststättengesetz, Preisangabenverordnung

Zielgruppen

Gewerbetreibende, Betriebspersonal, BürgerInnen / Allgemeinheit, öffentliche Stellen, Behörden

Verantwortlich

Karin Mauelshagen

E-Mail: karin.mauelshagen@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699321



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Verwaltungsgebühren für Gewerbean- oder Gewerbeummeldungen, etc. werden unter der Position **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** gebucht.

Aufgrund eines Eintritts in den Ruhestand und einen damit verbundenen Personalwechsel in diesem Bereich werden erst ab 2023 wieder Aus- und Fortbildungskosten in den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** veranschlagt.

Teilergebnishaushalt 1.12.02 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328,12	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
10	Ordentliche Erträge	3.328,12	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
11	Personalaufwendungen	84.926,86	49.023	50.978	--	50.175	50.677	51.183
12	Versorgungsaufwendungen	27.522,54	26.296	25.660	--	27.682	27.144	28.645
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.370,82	4.000	3.962	--	4.062	4.262	4.362
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	473,86	1.160	500	--	1.160	1.160	500
17	Ordentliche Aufwendungen	116.294,08	80.479	81.100	--	83.079	83.243	84.690
18	Ordentliches Ergebnis	-112.965,96	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-112.965,96	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-112.965,96	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.657,82	79.019	80.438	--	81.757	81.921	84.028
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.116,49	35.695	51.517	--	52.363	51.197	52.476
29	Teilergebnis	-66.424,63	-33.155	-48.179	--	-49.685	-48.519	-49.138
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-66.424,63	-33.155	-48.179	--	-49.685	-48.519	-49.138



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.12.02 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.302,12	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.302,12	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
10	Personalauszahlungen	44.641,27	49.023	50.978	--	50.175	50.677	51.183
11	Versorgungsauszahlungen	5.379,28	26.296	25.660	--	27.682	27.144	28.645
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.509,22	4.000	3.962	--	4.062	4.262	4.362
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	496,76	1.160	500	--	1.160	1.160	500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.026,53	80.479	81.100	--	83.079	83.243	84.690
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.724,41	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-49.724,41	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-49.724,41	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690
40	Liquide Mittel	-49.724,41	-76.479	-77.100	--	-79.079	-79.243	-80.690



1.12.07 - Verkehrsangelegenheiten

Beschreibung

Die Produktgruppe „Verkehrsangelegenheiten“ umfasst alle Maßnahmen der Verkehrslenkung und -regelung sowie der Überwachung des ruhenden Verkehrs.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Anwohner, Allgemeinheit

Verantwortlich

Stefan Hermann

E-Mail: stefan.hermann@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699320



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten einen Ansatz für Verwaltungsgebühren, die im Zusammenhang mit den zu erhebenden Verwarn- und Bußgeldern anfallen.

Die Verwarn- und Bußgelder, die im Rahmen der Überwachung des ruhenden Verkehrs ausgesprochen werden, werden unter **sonstigen ordentlichen Erträgen** ausgewiesen.

Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme (2,1 T€) sowie eine Betrag für den Kuvertierservice der regioIT (1,2 T€) sind in den **Sach- und Dienstleistungen** enthalten. Der ebenfalls hier enthaltene Ansatz für die Aufgabe "Verkehrlenkende Maßnahmen", die durch die Gemeinde Reichshof ausgeführt wird, wird ab 2022 auf den langjährigen Mittelwert reduziert (15 T€).

Der Ansatz für die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sinkt, da eine Hubarbeitsbühne, welche zum Auf- und Abhängen der Geschwindigkeitsmessanzeigen angemietet wurde, zukünftig nicht mehr benötigt wird.

Teilergebnishaushalt 1.12.07 - Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.252,20	6.100	6.100	--	6.100	6.100	6.100
7	Sonstige ordentliche Erträge	17.527,05	22.000	22.000	--	22.000	22.000	22.000
10	Ordentliche Erträge	20.779,25	28.100	28.100	--	28.100	28.100	28.100
11	Personalaufwendungen	13.098,27	13.530	13.826	--	13.964	14.104	14.246
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400,67	20.300	18.300	--	18.400	18.500	18.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	599,00	248	--	--	--	--	--
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.822,76	5.600	3.500	--	3.500	3.500	3.500
17	Ordentliche Aufwendungen	18.920,70	39.678	35.626	--	35.864	36.104	36.346
18	Ordentliches Ergebnis	1.858,55	-11.578	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.858,55	-11.578	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.858,55	-11.578	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.177,96	16.578	16.626	--	16.864	17.104	17.346
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.740,56	111.862	108.122	--	110.377	110.940	114.009
29	Teilergebnis	-82.704,05	-106.862	-99.022	--	-101.277	-101.840	-104.909
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-82.704,05	-106.862	-99.022	--	-101.277	-101.840	-104.909



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.12.07 - Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.479,20	6.100	6.100	--	6.100	6.100	6.100
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	17.390,30	22.000	22.000	--	22.000	22.000	22.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.869,50	28.100	28.100	--	28.100	28.100	28.100
10	Personalauszahlungen	14.027,25	13.530	13.826	--	13.964	14.104	14.246
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.591,50	20.300	18.300	--	18.400	18.500	18.600
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	1.957,53	5.600	3.500	--	3.500	3.500	3.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.576,28	39.430	35.626	--	35.864	36.104	36.346
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.706,78	-11.330	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.706,78	-11.330	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-4.706,78	-11.330	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246
40	Liquide Mittel	-4.706,78	-11.330	-7.526	--	-7.764	-8.004	-8.246



1.12.10 - Einwohnerangelegenheiten

Beschreibung

Die Produktgruppe „Einwohnerangelegenheiten“ umfasst alle Meldeangelegenheiten, die Ausweis- und Passangelegenheiten, die Bearbeitung sonstiger Dokumente und Anträge sowie Staatsangehörigkeitsangelegenheiten.

Auftragsgrundlage

Meldegesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Datenschutzgesetz, Ausländergesetz, Einkommenssteuergesetz, Wehrpflichtgesetz, Erfassungsrichtlinien, Registriergesetz, Straßenverkehrsgesetz, Ausländergesetz, Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz, Gesetz zur Regelung von Staatsangehörigkeitsausweisen.

Zielgruppen

Einwohner, Bürger, Behörden, Institutionen, Lohnsteuerpflichtige, Wehrpflichtige der Gemeinde Morsbach, Einbürgerungsbewerber, Spätaussiedler

Verantwortlich

Ursula Molzberger

E-Mail: ursula.molzberger@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699334



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen werden im Rahmen der Auflösung von Sonderposten für ein Dokumentenprüfgerät sowie ein Software-Upgrade veranschlagt.

Die größte Ertragsposition bilden die Verwaltungsgebühren unter **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** für die Ausstellung der Pässe und Personalausweise. Der Ansatz wird um 6 T€ erhöht, da die Gebühren zum Ausstellen von Personalausweisen angehoben wurden.

Für Empfangs- und Telefonvermittlungsleistungen erhält die Kernverwaltung von den Eigenbetrieben eine **Kostenerstattung**. Hier wurde der Ansatz aufgrund fallender Tendenz reduziert.

Die **Personalaufwendungen** steigen, da eine Stelle im Einwohnermeldewesen in 2021 noch nicht ganzjährig besetzt war.

In den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** ist die Nutzung externer DV-Systeme der RegioIT enthalten. Der Ansatz wird an das Vorjahresergebnis angepasst und entsprechend auf 26 T€ erhöht.

Teilergebnishaushalt 1.12.10 - Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.358,75	2.358	2.359	--	2.358	1.710	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.947,55	59.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.086,28	6.400	5.000	--	5.000	5.000	5.000
10	Ordentliche Erträge	57.392,58	67.758	72.359	--	72.358	71.710	70.000
11	Personalaufwendungen	90.246,23	78.154	86.210	--	87.073	87.944	88.822
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.268,30	62.090	66.000	--	66.550	67.100	67.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.922,59	2.812	2.793	--	2.676	1.999	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.792,97	2.150	2.250	--	2.250	2.250	2.250
17	Ordentliche Aufwendungen	154.230,09	145.206	157.253	--	158.549	159.293	158.772
18	Ordentliches Ergebnis	-96.837,51	-77.448	-84.894	--	-86.191	-87.583	-88.772
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.837,51	-77.448	-84.894	--	-86.191	-87.583	-88.772



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-96.837,51	-77.448	-84.894	--	-86.191	-87.583	-88.772
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.235,32	101.598	113.544	--	114.841	116.233	117.422
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	311.073,97	333.400	339.005	--	345.970	343.641	352.689
29	Teilergebnis	-291.676,16	-309.250	-310.355	--	-317.320	-314.991	-324.039
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-291.676,16	-309.250	-310.355	--	-317.320	-314.991	-324.039



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.12.10 - Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.947,55	59.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.990,02	6.400	5.000	--	5.000	5.000	5.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.937,57	65.400	70.000	--	70.000	70.000	70.000
10	Personalauszahlungen	86.852,48	78.154	86.210	--	87.073	87.944	88.822
11	Versorgungsauszahlungen	4.043,42	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.931,59	62.090	66.000	--	66.550	67.100	67.700
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	6.285,73	2.150	2.250	--	2.250	2.250	2.250
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.113,22	142.394	154.460	--	155.873	157.294	158.772
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.175,65	-76.994	-84.460	--	-85.873	-87.294	-88.772
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-96.175,65	-76.994	-84.460	--	-85.873	-87.294	-88.772
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-96.175,65	-76.994	-84.460	--	-85.873	-87.294	-88.772
40	Liquide Mittel	-96.175,65	-76.994	-84.460	--	-85.873	-87.294	-88.772



1.12.11 - Personenstandswesen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Personenstandswesen“ umfasst alle Maßnahmen bezogen auf den Personenstand wie die Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Eheschließungen, sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen sowie behördliche Namensänderungen.

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz, -verordnung, BGB, EGBGB

Zielgruppen

BürgerInnen der Gemeinde

Verantwortlich

Marita Schneider

E-Mail: marita.schneider@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699340



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Standesamtsgebühren sind unter dem Posten **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** gebucht. Aufgrund gestiegener Gebühren für Trauungen sowie dem Angebot, den Kulturbahnhof als Location zu nutzen, wird der Ansatz auf 8 T€ erhöht.

Die Erstattung der Betriebe für diesen Bereich werden in den **Kostenerstattungen und -umlagen** ausgewiesen. Der Ansatz wurde an das Vorjahresergebnis angepasst und entsprechend erhöht,

Die **Personalaufwendungen** sinken ab 2022 wieder. Aufgrund einer hausinternen Umstrukturierung sowie einer Elternzeitvertretung wurde in diesem Bereich jeweils eine Vollzeit- und eine Teilzeitstelle veranschlagt. Die Doppelbesetzung aufgrund Einarbeitungszeit zum Renteneintritt ist in 2021 ausgelaufen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** steigen aufgrund einer veranschlagten Aufwandsentschädigung für die ehrenamtlich tätigen Standesbeamtinnen und Standesbeamten.

Teilergebnishaushalt 1.12.11 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.299,30	7.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	473,00	800	800	--	800	800	800
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.367,66	250	1.650	--	1.650	1.650	1.650
10	Ordentliche Erträge	8.139,96	8.050	10.450	--	10.450	10.450	10.450
11	Personalaufwendungen	136.637,67	131.176	107.906	--	108.985	110.076	111.176
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	729,49	1.410	1.950	--	1.990	1.830	1.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	282,61	141	141	--	141	22	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.207,39	2.350	3.650	--	3.650	3.650	3.650
17	Ordentliche Aufwendungen	139.857,16	135.077	113.647	--	114.766	115.578	116.726
18	Ordentliches Ergebnis	-131.717,20	-127.027	-103.197	--	-104.316	-105.128	-106.276
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-131.717,20	-127.027	-103.197	--	-104.316	-105.128	-106.276
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-131.717,20	-127.027	-103.197	--	-104.316	-105.128	-106.276



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.360,31	133.007	109.777	--	110.896	111.908	113.056
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.430,04	104.266	101.585	--	102.916	94.030	95.209
29	Teilergebnis	-103.786,93	-98.286	-95.005	--	-96.336	-87.250	-88.429
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-103.786,93	-98.286	-95.005	--	-96.336	-87.250	-88.429



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.12.11 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.299,30	7.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	473,00	800	800	--	800	800	800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.448,14	250	1.650	--	1.650	1.650	1.650
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.220,44	8.050	10.450	--	10.450	10.450	10.450
10	Personalauszahlungen	136.370,36	131.176	107.906	--	108.985	110.076	111.176
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363,27	1.410	1.950	--	1.990	1.830	1.900
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	2.334,19	2.350	3.650	--	3.650	3.650	3.650
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.067,82	134.936	113.506	--	114.625	115.556	116.726
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.847,38	-126.886	-103.056	--	-104.175	-105.106	-106.276
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-130.847,38	-126.886	-103.056	--	-104.175	-105.106	-106.276
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-130.847,38	-126.886	-103.056	--	-104.175	-105.106	-106.276
40	Liquide Mittel	-130.847,38	-126.886	-103.056	--	-104.175	-105.106	-106.276



1.12.14 - Wahlen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Wahlen“ umfasst alle Maßnahmen im Hinblick auf die Durchführung von Wahlen (Bundestags-, Europa-, Landtags- und Kommunalwahlen) inkl. der Wahlvorbereitung, der Organisation des Wahltags, der Auszählung durch den Wahlvorstand, statistische Erhebungen, Weiterleitung der Ergebnisse sowie die Prüfung des Wahlrechts).

Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, GO

Zielgruppen

BürgerInnen, Parteien/ Fraktionen

Verantwortlich

Anna Borbones

E-Mail: anna.borbones@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699341



Erläuterungen Ergebnisplan

In 2022 findet die Landtagswahl, in 2024 die Europawahl sowie in 2025 die Kommunalwahl statt. Die Beträge wurden anhand der Ergebniswerte der vorangegangenen Wahlen unter Berücksichtigung einer prozentualen Steigerung festgelegt. Veranschlagt sind unter den **Kostenerstattungen** die Erstattungen von Bund, Land und Kreis für die jeweiligen Wahlen.

Die Entschädigungen sowie Verpflegungsaufwendungen für die ehrenamtlichen Wahlhelfer, die Miete des Pfarrheims in Lichtenberg, der Druck und das Versenden der Wahlunterlagen sowie die Seminare zur Durchführung der jeweiligen Wahlen werden in der Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** berücksichtigt. Für zusätzliche Schutzmaßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie wurde ebenfalls ein Ansatz gebildet.

Teilergebnishaushalt 1.12.14 - Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.160,17	11.500	8.500	--	0	8.885	3.160
10	Ordentliche Erträge	3.160,17	11.500	8.500	--	0	8.885	3.160
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.656,95	--	500	--	0	500	500
14	Bilanzielle Abschreibungen	95,95	--	382	--	382	382	285
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.050,34	10.300	10.850	--	300	9.250	10.850
17	Ordentliche Aufwendungen	12.803,24	10.300	11.732	--	682	10.132	11.635
18	Ordentliches Ergebnis	-9.643,07	1.200	-3.232	--	-682	-1.247	-8.475
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.643,07	1.200	-3.232	--	-682	-1.247	-8.475
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-9.643,07	1.200	-3.232	--	-682	-1.247	-8.475
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	433,23	--	882	--	382	882	785
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.559,01	83.019	128.051	--	129.934	130.970	134.038
29	Teilergebnis	-128.768,85	-81.819	-130.401	--	-130.234	-131.335	-141.728
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-128.768,85	-81.819	-130.401	--	-130.234	-131.335	-141.728



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.12.14 - Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.044,74	11.500	8.500	--	0	8.885	3.160
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.044,74	11.500	8.500	--	0	8.885	3.160
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.816,19	--	500	--	0	500	500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	11.521,39	10.300	10.850	--	300	9.250	10.850
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.337,58	10.300	11.350	--	300	9.750	11.350
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.292,84	1.200	-2.850	--	-300	-865	-8.190
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.292,84	1.200	-2.850	--	-300	-865	-8.190
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.292,84	1.200	-2.850	--	-300	-865	-8.190
40	Liquide Mittel	-1.292,84	1.200	-2.850	--	-300	-865	-8.190



1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Gefahrenabwehr und -vorbeugung“ umfasst alle Maßnahmen der Gefahrenabwehr, die durch die Einrichtung einer Freiwilligen Feuerwehr erledigt werden. In der Gemeinde Morsbach gibt es insgesamt 4 Feuerwehreinheiten.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Bevölkerung (betroffene Personen / Allgemeinheit)

Verantwortlich

Stefan Hermann

E-Mail: stefan.hermann@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699320



Erläuterungen Ergebnisplan

Unter **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden Anteile aus der Auflösung von Sonderposten ausgewiesen (Zuweisungen des Landes für abgeschlossene Investitionen, die über Jahre aufgelöst werden).

In den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** werden die kostenpflichtigen Feuerwehreinsätze abgebildet. Diese Position unterliegt starken Schwankungen und wurde an den Mittelwert (25 T€) angepasst.

Die **Erträge aus Kostenerstattungen** beinhalten Kosten für Lehrgänge am Institut der Feuerwehr, die vom Kreis erstattet werden. Der Ansatz entspricht dem der "Aufwendungen für Aus- und Fortbildung" in diesem Bereich. Da weiterhin damit zu rechnen ist, dass Veranstaltungen als Webinare angeboten werden, wurde der Ansatz reduziert. Weiterhin ist ein Betrag für die Landesförderung für den Erwerb von Feuerwehrführerscheinen enthalten. Weiterhin sind hier Erstattungsleistungen des Kreises im Zusammenhang mit der Überlassung des Energiemoduls (Gerätewagen Logistik + Anhänger Notstrom) veranschlagt.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sinken in 2022 auf 147,3 T€. Hier werden die festwertrelevanten Anschaffungen (Ausstattung Atemschutzgeräteträger 10 T€, Schutzkleidung 20 T€, Schläuche 3 T€) sowie die Unterhaltung der Fahrzeuge (17,5 T€) dargestellt. Die Ansatz zur Unterhaltung der Fahrzeuge wurde an den Mittelwert angepasst und entsprechend reduziert. Für die Ausbesserung und den Anstrich der Fassade am Feuerwehrgerätehaus in Wendershagen sind für 2022 18,5 T€ veranschlagt.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen in 2022 um ca. 30 T€. Dies liegt unter anderem an der Aufrüstung der Sirenenstandorte, der Aktivierung des Löschfahrzeuges für die Löschgruppe Wendershagen sowie am Erwerb von Ausrüstungsgegenständen.

Unter den **Transferaufwendungen** ist seit 2014 ein eigenes Budget für die Jugendfeuerwehr vorgesehen. Dieses Budget steht ausschließlich für Aktivitäten der Jugendfeuerwehr zur Verfügung.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sinken in 2022 auf 98,6 T€. Dies liegt daran, dass in 2021 die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans veranschlagt wurde, was in 2021 zu einem höheren Aufwand im Bereich Prüfung, Beratung und Rechtsschutz führte. Gleichzeitig steigen die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten leicht an, da die vorgesehene Änderung der Entschädigungsverordnung auch auf den Leiter der Feuerwehr sowie deren Stellvertreter übertragen wird.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.356,00	123.781	118.512	--	129.843	136.078	139.089
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.860,94	28.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	896,37	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.138,73	16.200	13.000	--	13.000	13.000	13.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	44.496,43	5.185	8.115	--	7.888	7.365	4.824
8	Aktiviert Eigenleistungen	16.239,01	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	203.987,48	173.166	164.627	--	175.731	181.443	181.913
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.494,37	171.748	147.294	--	114.446	115.475	114.218
14	Bilanzielle Abschreibungen	195.272,47	180.395	210.054	--	222.686	227.435	230.262
15	Transferaufwendungen	2.231,42	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.779,46	113.606	98.566	--	95.073	95.382	95.672
17	Ordentliche Aufwendungen	380.777,72	468.749	458.914	--	435.205	441.292	443.152
18	Ordentliches Ergebnis	-176.790,24	-295.583	-294.287	--	-259.474	-259.849	-261.239
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.790,24	-295.583	-294.287	--	-259.474	-259.849	-261.239
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-176.790,24	-295.583	-294.287	--	-259.474	-259.849	-261.239
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113.702,95	177.983	209.217	--	188.454	191.579	192.719
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.653,98	364.321	361.280	--	342.814	346.776	351.526
29	Teilergebnis	-333.741,27	-481.921	-446.350	--	-413.834	-415.046	-420.046
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-333.741,27	-481.921	-446.350	--	-413.834	-415.046	-420.046



Erläuterungen Finanzplan

5.126001 Feuerwehr Ausstattung

Unter **den investiven Einzahlungen** unterhalb der Wertgrenze werden 10 T€ für den Verkauf des Gerätewagens für Gefahrgut sowie 10 T€ für ein Löschfahrzeug (LF 10 Lichtenberg) veranschlagt.

Für die Anschaffung von **Betriebs- und Geschäftsausstattung** und **geringwertigen Wirtschaftsgütern** (GWG) der vier Feuerwehreinheiten sind insgesamt pauschal 15.000 € veranschlagt. Weiterhin werden jeweils 4 T€ in 2022 und 2023 für den Erwerb neuer Atemschutzmasken veranschlagt. 9 T€ werden in 2022 veranschlagt um bei Hochwasser- und Starkregenlagen besser reagieren zu können. Hierfür werden vier zusätzliche Tauchpumpen sowie ein Rollwagen zur Verlastung angeschafft.

5.126002 Feuerwehrpauschale

Das Innenministerium stellt den Städten, Gemeinden und Kreisen seit dem Jahr 2002 Zuwendungen aus der Feuerschutzsteuer als Investitionspauschale direkt zur Verfügung. Eine Projektförderung entfällt damit. Nicht verbrauchte Mittel der Feuerwehrpauschale sind ansparfähig. Der Betrag errechnet sich nach Einwohnern und Flächengröße der Gemeinde. Die Pauschale kann für investive Maßnahmen eingesetzt werden und wird dabei als Sonderposten über die Nutzungsdauer des jeweils angeschafften Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst. (Siehe auch Übersicht über die Verwendung der Pauschalen im **Vorbericht**).

5.126013 Feuerwehr Tragkraftspritze

In 2023 ist die Ersatzbeschaffung einer dann 25 Jahre alten Tragkraftspritze vorgesehen (15 T€).

5.126018 FWGH Holpe Erweiterung

Für das Asphaltieren des Vorplatzes am Feuerwehrgerätehaus Holpe, die Erweiterung der Fahrzeughalle (Anbau für 4 Stellplätze) und des Umkleideraumes sowie externe Ingenieurleistungen werden in 2022 zusätzlich 200 T€ veranschlagt. Weiterhin ist in 2022 eine Zuwendung aus dem Förderprogramm "Sonderauftrag FwGH" in Höhe von 248 T€ geplant.



5.126020 Feuerwehr Garage Wendershagen

Um die Möglichkeit zu gewährleisten noch weitere Geräte der Feuerwehreinheit Wendershagen adäquat unterstellen zu können, waren für 2021 für den Bau einer Fertiggarage 15 T€ veranschlagt. Der Ansatz wurde in 2022 um weitere 15 T€ erhöht, da die Erdbauarbeiten aufgrund von Personalengpässen am Bauhof fremdvergeben werden müssen.

5.126022 Feuerwehr Ersatzbeschaffung KdoW

In 2023 sind 55 T€ (Verpflichtungsermächtigung) für die Ersatzbeschaffung des Kommandowagens vorgesehen.

5.127001 Katastrophenschutz - Ausstattung -

Im Rahmen der Erneuerung und Ergänzung von Sirenenstandorten werden 145,4 T€ in 2022 veranschlagt. Demgegenüber steht eine 100%ige Förderung.

Teilfinanzhaushalt 1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600,00	13.700	3.200	--	3.200	3.200	3.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.235,67	28.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.203,69	16.200	13.000	--	13.000	13.000	13.000
7	Sonstige Einzahlungen	126,90	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.166,26	59.900	43.200	--	43.200	43.200	43.200
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.611,39	105.748	114.294	--	91.446	95.475	94.218
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	1.767,42	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
15	Sonstige Auszahlungen	85.091,76	113.606	98.566	--	95.073	95.382	95.672
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.470,57	222.354	215.860	--	189.519	193.857	192.890
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.304,31	-162.454	-172.660	--	-146.319	-150.657	-149.690
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.485,15	296.551	433.475	--	40.000	40.000	40.000
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	20.000	20.000	--	15.000	5.000	0
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.485,15	316.551	453.475	--	55.000	45.000	40.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.124,49	515.000	215.000	--	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.602,04	401.500	206.350	55.000	112.000	85.000	35.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.726,53	916.500	421.350	55.000	112.000	85.000	35.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.241,38	-599.949	32.125	-55.000	-57.000	-40.000	5.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-195.545,69	-762.403	-140.535	-55.000	-203.319	-190.657	-144.690
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-195.545,69	-762.403	-140.535	-55.000	-203.319	-190.657	-144.690
40	Liquide Mittel	-195.545,69	-762.403	-140.535	-55.000	-203.319	-190.657	-144.690



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.12.15 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung		-41.920,68	-533.949	65.125	-55.000	-34.000	-20.000	25.000
5126001 - Feuerwehr Ausstattung		-13.192,37	-13.000	-8.000	--	-4.000	-10.000	-15.000
<i>Einzahlung</i>		--	20.000	20.000	--	15.000	5.000	0
<i>Auszahlung</i>		13.192,37	33.000	28.000	--	19.000	15.000	15.000
5126002 - Feuerwehrpauschale		39.485,15	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
<i>Einzahlung</i>		39.485,15	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
5126005 - FeuerwehrGH Wendershagen Baumaßnahme		-441,68	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		441,68	--	--	--	--	--	--
5126013 - FW Beschaffung Tragkraftspritze		--	--	0	--	-15.000	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	--	0	--	15.000	0	0
5126015 - FWGH Morsbach Erneuerungsmaßnahme		-57.775,49	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		57.775,49	--	--	--	--	--	--
5126017 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung MTF LI		-88,97	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		88,97	--	--	--	--	--	--
5126018 - FWGH Holpe Erweiterung		-9.907,32	-250.000	48.125	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	250.000	248.125	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		9.907,32	500.000	200.000	--	0	0	0
5126019 - Feuerwehr Ersatz Löschfahrzeug		--	-295.949	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	6.551	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	302.500	--	--	--	--	--
5126020 - Feuerwehr Garage Wendershagen		--	-15.000	-15.000	--	0	0	0



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	--	0	0	0
	5126021 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung MTW Morsbach	--	--	0	--	0	-50.000	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	0	50.000	0
	5126022 - Feuerwehr Ersatzbeschaffung KdoW	--	--	0	-55.000	-55.000	0	0
	<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	55.000	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	55.000	0	0
	5127001 - Katastrophenschutz - Ausstattung	--	--	0	--	0	0	0
	<i>Einzahlung</i>	--	--	145.350	--	0	0	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	145.350	--	0	0	0



1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Bereitstellung der Grundschule“ umfasst die schulische Einrichtung Gemeinschaftsgrundschule Morsbach; Standorte Morsbach, Holpe und Lichtenberg. Hierunter fallen die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers, Errichtung und Änderung von Schulen sowie die Sicherung der Schulwege.

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz NW, Schulfinanzgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung, Lernmittelfreiheitsgesetz.

Zielgruppen

Eltern, SchülerInnen.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Unter **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** befinden sich Positionen aus der Auflösung von Sonderposten (insbesondere Schulpauschale). Aufgrund der Fertigstellung der Baumaßnahme in der Grundschule Lichtenberg in 2021 sowie der Baumaßnahme zur Erneuerung der Grundschule Morsbach in 2022 steigen diese stark an. Weiterhin ist ein Anstieg aufgrund Anschaffungen im Rahmen des Digitalpakts zu verzeichnen. Ebenfalls entstehen weitere Schwankungen durch Veränderungen in der Zuordnung zu den einzelnen Schularten je nach Investitions- bzw. Sanierungsschwerpunkt. Weiterhin ist hier die Betreuungspauschale des Landes (15 T€) sowie eine Zuwendung aus dem "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (12,6 T€) enthalten. Dieser Zuwendung steht ein entsprechender Aufwand gegenüber.

Für die Nutzung von Räumlichkeiten durch die Kreisvolkshochschule werden **Kostenerstattungen** erwartet. Weiterhin werden hier Erträge für Erstattungsleistungen des Bundes im Zusammenhang mit 2 Stellen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes abgebildet.

Die **Personalaufwendungen** bleiben auf Vorjahresniveau. Es wird weiterhin mit der Beschäftigung zweier Hilfskräfte im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes kalkuliert.

Sämtliche Gebäudekosten (Unterhaltung und Bewirtschaftung) der Standorte Morsbach, Lichtenberg und Holpe werden hier bei **Sach- und Dienstleistungen** gebucht. Insgesamt ist in dieser Position ein Anstieg in Höhe von ca. 9 T€ kalkuliert. Die Energiekosten wurden teilweise an das Ergebnis 2020 angepasst und - je nach Aufwandsart - mit einer Preissteigerung kalkuliert. In der Grundschule Morsbach sind, nach umfassenden Änderungen an der Gebäudetechnik, vermehrte Wartungen nötig. Weiterhin werden in 2022 Gehölzschnitarbeiten durchgeführt. Auch an den anderen Grundschulstandorten sind Ansätze für Wartungen veranschlagt. 12,6 T€ werden in 2022 analog zur Zuwendung aus dem "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" veranschlagt.

Die **bilanziellen Abschreibungen** erhöhen sich hauptsächlich in Bezug auf die Fertigstellung der Baumaßnahmen sowie aufgrund der Anschaffungen von Netzwerktechnik, Tablets, Notebooks, usw. im Rahmen des Digitalpakts sowie des Sofortausstattungsprogramms.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** steigen aufgrund eines zusätzlichen Ansatzes in 2022 zur Erstellung eines Brandschutzkonzeptes in Höhe von 14 T€.

Die Budgetierungsregeln sowie eine Aufstellung über die Zusammensetzung des Schulbudgets ist dem **Vorbericht** zum Haushaltsplan zu entnehmen.

Teilergebnishaushalt 1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.737,00	87.788	146.990	--	248.190	218.744	215.607
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.899,85	6.500	4.650	--	6.400	6.400	6.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	665,78	--	1.369	--	1.369	1.369	1.369
8	Aktiviert Eigenleistungen	81.267,81	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	158.570,44	94.288	153.009	--	255.959	226.513	223.376
11	Personalaufwendungen	30.598,62	33.864	34.070	--	34.411	34.755	35.102
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.315,32	136.870	145.705	--	155.373	135.291	135.505
14	Bilanzielle Abschreibungen	152.763,74	186.242	285.106	--	354.815	368.550	366.236
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.522,99	58.903	77.459	--	65.421	66.630	66.815
17	Ordentliche Aufwendungen	360.200,67	415.879	542.340	--	610.020	605.226	603.658
18	Ordentliches Ergebnis	-201.630,23	-321.591	-389.331	--	-354.061	-378.713	-380.282
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-201.630,23	-321.591	-389.331	--	-354.061	-378.713	-380.282
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-201.630,23	-321.591	-389.331	--	-354.061	-378.713	-380.282
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	227.949,00	269.286	334.395	--	298.663	321.513	323.259
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	504.201,55	405.784	487.479	--	452.828	476.879	482.074
29	Teilergebnis	-477.882,78	-458.089	-542.415	--	-508.226	-534.079	-539.097
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-477.882,78	-458.089	-542.415	--	-508.226	-534.079	-539.097



Erläuterungen Finanzplan

5.210001 GGS Morsbach Ausstattung und 5.210003 GGS Morsbach IT Ausstattung

Das Budget der Schulen wurde mit Einführung der sog. Schulpauschale auch auf vermögenswirksame Anschaffungen ausgeweitet und soll so sämtliche Einrichtungsgegenstände (inkl. Mobiliar in den Klassenräumen) umfassen. Die Ansätze umfassen z.T. auch angesparte Beträge aus den Vorjahren. Zur Berechnung des Ansatzes wird auf die Übersichten im **Vorbericht** verwiesen.

Einzahlungen in Höhe von 80 T€ resultieren aus dem Förderprogramm „Digitalpakt Schule“,

5.210011 GGS Holpe Erneuerungsmaßnahme

Die Ansätze stehen für die Erneuerung der gesamten Heizungsanlage (Baujahr 1985) inklusive der Verlegung einer Fernwärmeleitung zur Turnhalle sowie einer Sanierung der sanitären Anlagen. Hier wird mit einer Auszahlung von 345 T€ kalkuliert. Das Projekt wird zu 45 % gefördert (155,3 T€). Weiterhin werden 45 T€ zur Sanierung der sanitären Anlagen veranschlagt.

5.210012 GGS Morsbach Erneuerungsmaßnahme

Ein Ansatz aus 2021 in Höhe von 639 T€ ist für die brandschutztechnische Sanierung der Grundschule Morsbach nicht auskömmlich. Weitere 30 T€ werden in 2022 aufgrund von Preiserhöhungen und Mehrleistungen aufgrund von Feuchtigkeitsschäden veranschlagt. Weiterhin sind in 2024 Arbeiten an der Fassade geplant (150 T€).

5.210013 GGS Holpe Erneuerung Baumaßnahme

In 2022 sind 21 T€ zur Errichtung einer Alarmierungsanlage vorgesehen.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.451,00	12.000	27.600	--	15.000	15.000	15.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	791,05	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.249,60	6.500	4.650	--	6.400	6.400	6.400
7	Sonstige Einzahlungen	323,16	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.814,81	18.500	32.250	--	21.400	21.400	21.400
10	Personalauszahlungen	28.346,97	33.864	34.070	--	34.411	34.755	35.102
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.131,11	136.870	145.705	--	155.373	135.291	135.505
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	67.988,34	58.903	77.459	--	65.421	66.630	66.815
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.466,42	229.637	257.234	--	255.205	236.676	237.422
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-181.651,61	-211.137	-224.984	--	-233.805	-215.276	-216.022
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.449,76	132.000	235.250	--	0	0	0
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.449,76	132.000	235.250	--	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	702.730,72	699.000	75.000	--	0	150.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.757,21	164.139	449.507	--	63.865	64.444	64.361
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	357,19	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	705.845,12	863.139	524.507	--	63.865	214.444	64.361
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-678.395,36	-731.139	-289.257	--	-63.865	-214.444	-64.361
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-860.046,97	-942.276	-514.241	--	-297.670	-429.720	-280.383
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-860.046,97	-942.276	-514.241	--	-297.670	-429.720	-280.383
40	Liquide Mittel	-860.046,97	-942.276	-514.241	--	-297.670	-429.720	-280.383



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.01 - Bereitstellung von Grundschulen		-678.395,36	-731.139	-289.257	--	-63.865	-214.444	-64.361
5210001 - GGS Morsbach Ausstattung		-2.637,22	-20.693	-23.931	--	-24.289	-24.868	-24.785
Auszahlung		2.637,22	20.693	23.931	--	24.289	24.868	24.785
5210003 - GGS Morsbach IT Ausstattung		26.972,58	62.554	20.424	--	-39.576	-39.576	-39.576
Einzahlung		27.449,76	113.000	80.000	--	0	0	0
Auszahlung		477,18	50.446	59.576	--	39.576	39.576	39.576
5210008 - GGS Lichtenberg Erneuerungsmaßnahme		-250.183,50	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		250.183,50	--	--	--	--	--	--
5210011 - GGS Holpe Erneuerungsmaßnahme		--	-153.000	-234.750	--	0	0	0
Einzahlung		--	--	155.250	--	0	0	0
Auszahlung		--	153.000	390.000	--	0	0	0
5210012 - GGS Mosbach Erneuerungsmaßnahme		-452.547,22	-620.000	-30.000	--	0	-150.000	0
Einzahlung		--	19.000	--	--	--	--	--
Auszahlung		452.547,22	639.000	30.000	--	0	150.000	0
5210013 - GGS Holpe ELA Anlage		--	--	-21.000	--	0	0	0
Auszahlung		--	--	21.000	--	0	0	0



1.21.04 - Gymnasien, fremder Schulträger

Beschreibung

Die Produktgruppe „Gymnasien, fremder Schulträger“ umfasst alle Angelegenheiten bezüglich der Inanspruchnahme von gymnasialen Schulstandorten außerhalb von Nordrhein-Westfalen.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NW, Schülerfahrkostenverordnung, Lernmittelfreiheitsgesetz

Zielgruppen

Schüler, die ein Gymnasium besuchen und deren Eltern.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Das Land NW trägt gemäß Runderlass des Kultusministers vom 29.03.1971 für Schüler, die ihren Wohnsitz in NRW haben und von dort aus täglich Schulen in einem Nachbarland besuchen (sog. Pendler), die nötigen Schülerfahrtkosten und die notwendigen Kosten für die Beschaffung der Lernmittel. Die Wohnsitzgemeinde tritt für diese Kosten in Vorleistung und erhält anschließend eine Erstattung durch das Land.

Die Finanzstatistik sieht eine Einrichtung dieser eigenen Produktgruppe vor.

Teilergebnishaushalt 1.21.04 - Gymnasien, fremder Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	43.500
10	Ordentliche Erträge	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	43.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.093,70	40.000	41.000	--	42.500	43.700	44.500
17	Ordentliche Aufwendungen	32.093,70	40.000	41.000	--	42.500	43.700	44.500
18	Ordentliches Ergebnis	26,56	0	0	--	0	0	-1.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26,56	0	0	--	0	0	-1.000
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	26,56	0	0	--	0	0	-1.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.371,74	10.252	6.702	--	6.804	6.823	7.017
29	Teilergebnis	-6.345,18	-10.252	-6.702	--	-6.804	-6.823	-8.017
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.345,18	-10.252	-6.702	--	-6.804	-6.823	-8.017



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.04 - Gymnasien, fremder Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	43.500
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	43.500
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	44.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.120,26	40.000	41.000	--	42.500	43.700	44.500
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	--	0	0	-1.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	0	--	0	0	-1.000
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	0,00	0	0	--	0	0	-1.000
40	Liquide Mittel	0,00	0	0	--	0	0	-1.000



1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule

Beschreibung

Die Produktgruppe „Bereitstellung der Gemeinschaftsschule“ umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und personellen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger sowie die Sicherung der Schulwege. Hierzu gehören auch die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers sowie die Errichtung und Änderung von Schulen.

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz NW, Schulfinanzgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung, Lernmittelfreiheitsgesetz.

Zielgruppen

Eltern, Schüler (Bevölkerung), SchülerInnen deren Schulweg die Zumutbarkeitsgrenze für fußläufige Erreichbarkeit der Schule überschreitet.

Verantwortlich

Susanne Hammer

E-Mail: susanne.hammer@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699200



Erläuterungen Ergebnisplan

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen für Investitionen vergangener Jahre, die Auflösung der Schulpauschale sowie die Veranschlagung der aus dem Landesprogramm "Geld oder Stelle" (155,4 T€) fließenden Mittel werden unter **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** dargestellt. Weiterhin ist in dieser Position eine Zuwendung aus dem "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" in Höhe von 16,2 T€ enthalten. Den Zuwendungen steht eine Aufwandsposition gegenüber. Durch unterschiedliche Zuordnung und Inanspruchnahme kommt es hier zu Schwankungen.

Sämtliche Gebäudekosten (160 T€) der Gemeinschaftsschule, die Kosten für die Betreuungsmaßnahme im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle" (155,4 T€), die Kosten aus dem "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (16,2 T€) sowie die Kosten für Lehr- und Unterrichtsmaterial und die Lernmittel nach Lehrmittelfreiheitsgesetz werden bei den **Sach- und Dienstleistungen** gebucht. Ein Anstieg der Gebäudekosten resultiert unter anderem aus Wartungsarbeiten im Rahmen der Gebäudetechnik. Ab Sommer 2022 wird ebenfalls ein Ansatz zur Einbruchsicherung veranschlagt.

Die Budgetierungsregeln sowie eine Aufstellung zum Schulbudget ist dem **Vorbericht** zum Haushaltsplan zu entnehmen. Die Energiekosten orientieren sich an den Werten der Vorjahre und am voraussichtlichen Verbrauch.

Die **bilanziellen Abschreibungen** beinhalten die Abschreibungsbeträge vom gesamten Anlagevermögen der Gemeinschaftsschule. Diese steigen infolge neu anzuschaffender Ausstattungsgegenstände - besonders im digitalen Bereich - an.

In der Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** sind insbesondere Kosten für Versicherungen (39 T€) sowie weitere Aufwandspositionen des Schulbudgets enthalten. Die Kosten sind ebenfalls leicht schwankend, da sie in Abhängigkeit von der Schülerzahl entstehen. Auch hier ist ein zusätzlicher Ansatz für Hygiene-Maßnahmen in Bezug auf die Corona-Pandemie enthalten.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.147,40	255.469	297.253	--	348.229	290.686	426.582
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	347,20	50	50	--	50	50	50
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.724,72	30	--	--	--	--	--
8	Aktiviert Eigenleistungen	18.528,06	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	270.747,38	255.549	297.303	--	348.279	290.736	426.632
11	Personalaufwendungen	35.356,30	39.597	39.812	--	40.209	40.611	41.017
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.173,76	329.873	363.387	--	352.480	357.765	366.923
14	Bilanzielle Abschreibungen	283.918,79	319.847	362.639	--	361.634	351.289	507.095
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.339,91	56.622	56.811	--	56.182	57.192	57.789
17	Ordentliche Aufwendungen	673.788,76	745.939	822.649	--	810.505	806.857	972.824
18	Ordentliches Ergebnis	-403.041,38	-490.390	-525.346	--	-462.226	-516.121	-546.192
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-403.041,38	-490.390	-525.346	--	-462.226	-516.121	-546.192
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-403.041,38	-490.390	-525.346	--	-462.226	-516.121	-546.192
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	351.138,77	416.994	453.463	--	392.320	443.829	472.637
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	568.113,19	671.314	639.001	--	582.638	636.995	656.911
29	Teilergebnis	-620.015,80	-744.710	-710.884	--	-652.544	-709.287	-730.465
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-620.015,80	-744.710	-710.884	--	-652.544	-709.287	-730.465



Erläuterungen Finanzplan

5.214001 Sekundarschule Ausstattung und 5.214002 Sekundarschule IT Ausstattung

Das Budget der Schulen wurde mit Einführung der sog. Schulpauschale auch auf vermögenswirksame Anschaffungen ausgeweitet und soll so zukünftig sämtliche Einrichtungsgegenstände (inkl. Mobiliar in den Klassenräumen) umfassen. Die Ansätze umfassen z.T. auch angesparte Mittel aus Vorjahren. Zur Berechnung des Ansatzes wird auf die Übersichten im **Vorbericht** verwiesen.

Einzahlungen in Höhe von 42 T€ resultieren aus dem Förderprogramm „Digitalpakt Schule“, der eine 90-prozentige Förderung zur Digitalisierung der Schulen vorsieht. Die Restbeträge aus 2021 werden im Rahmen von Ermächtigungsübertragungen übertragen.

5.214007 InHK Umbau und Ern. Schulzentrum

Zur gebrauchswerterhöhenden energetischen Sanierung und zur Realisierung eines einheitlichen Gebäudekonzeptes sind hier im Rahmen des intergrierten Handlungskonzeptes 2.287 T€ veranschlagt.

Den Auszahlungen stehen Städtebaufördermittel als Einzahlung aus Investitionszuwendungen gegenüber, die sukzessive zufließen.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.431,17	149.800	171.600	--	155.400	155.400	155.400
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	347,20	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69,20	50	50	--	50	50	50
7	Sonstige Einzahlungen	6.223,69	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.932,86	149.850	171.650	--	155.450	155.450	155.450
10	Personalauszahlungen	43.963,58	39.597	39.812	--	40.209	40.611	41.017
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281.476,21	329.873	363.387	--	352.480	357.765	366.923
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	77.978,76	56.622	56.811	--	56.182	57.192	57.789
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.418,55	426.092	460.010	--	448.871	455.568	465.729
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.485,69	-276.242	-288.360	--	-293.421	-300.118	-310.279
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	897.067,33	1.593.879	1.407.192	--	1.142.525	685.458	0
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	897.067,33	1.593.879	1.407.192	--	1.142.525	685.458	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.944.306,44	4.394.451	2.286.756	--	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.533,29	97.346	82.615	--	82.764	63.505	62.949
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.222,77	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.062,50	4.491.797	2.369.371	--	82.764	63.505	62.949
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.102.995,17	-2.897.918	-962.179	--	1.059.761	621.953	-62.949
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.358.480,86	-3.174.160	-1.250.539	--	766.340	321.835	-373.228
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.358.480,86	-3.174.160	-1.250.539	--	766.340	321.835	-373.228
40	Liquide Mittel	-1.358.480,86	-3.174.160	-1.250.539	--	766.340	321.835	-373.228



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.05 - Bereitstellung der Sekundarschule		1.102.995,17	-2.897.918	-962.179	--	1.059.761	621.953	-62.949
5214001 - Sekundarschule Ausstattung		-3.682,62	-21.469	-22.927	--	-23.076	-23.817	-23.261
<i>Auszahlung</i>		3.682,62	21.469	22.927	--	23.076	23.817	23.261
5214002 - Sekundarschule IT Ausstattung		33.934,89	-10.877	-17.688	--	-59.688	-39.688	-39.688
<i>Einzahlung</i>		86.008,33	65.000	42.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		52.073,44	75.877	59.688	--	59.688	39.688	39.688
5214007 - InHK Umbau und Ern.Schulzentrum		1.128.926,32	-2.865.572	-921.564	--	1.142.525	685.458	0
<i>Einzahlung</i>		811.059,00	1.528.879	1.365.192	--	1.142.525	685.458	0
<i>Auszahlung</i>		1.939.985,32	4.394.451	2.286.756	--	0	0	0
5214008 - Schulzentrum Zaunanlage		-4.321,12	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		4.321,12	--	--	--	--	--	--



1.21.06 - Förderschulen, fremde Schulträger

Beschreibung

Die Produktgruppe „Förderschule, fremder Schulträger“ umfasst alle Angelegen bezüglich der Inanspruchnahme von Förderschulen (Waldbröl und Wissen), die einem fremden Schulträger angehören.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NW, Schülerfahrkostenverordnung, Lernmittelfreiheitsgesetz; Satzung des Zweckverbandes der Förderschulen (Förderschwerpunkt lernen).

Zielgruppen

Schüler, die eine Förderschule besuchen und deren Eltern.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Umlagezahlungen an den Zweckverband der Förderschulen werden unter **Transferaufwendungen** ausgewiesen. Es besteht ein erhöhter Unterhaltungsbedarf an der Roseggerschule. Da bisher noch keine entsprechenden Maßnahmen durchgeführt wurden, wird der Ansatz auf 124 T€ pro Jahr erhöht.

Die übrigen Positionen stellen die Abwicklung der Schülerfahrkostenerstattung (durch das Land) für SchülerInnen der Förderschule in Wissen dar.

Teilergebnishaushalt 1.21.06 - Förderschulen, fremde Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	720	740	--	765	790	810
10	Ordentliche Erträge	--	720	740	--	765	790	810
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	720	740	--	765	790	810
15	Transferaufwendungen	98.712,24	103.202	124.000	--	124.000	124.000	124.000
17	Ordentliche Aufwendungen	98.712,24	103.922	124.740	--	124.765	124.790	124.810
18	Ordentliches Ergebnis	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
29	Teilergebnis	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.06 - Förderschulen, fremde Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	720	740	--	765	790	810
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	720	740	--	765	790	810
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	720	740	--	765	790	810
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	98.712,24	103.202	124.000	--	124.000	124.000	124.000
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.712,24	103.922	124.740	--	124.765	124.790	124.810
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000
40	Liquide Mittel	-98.712,24	-103.202	-124.000	--	-124.000	-124.000	-124.000



1.21.07 - Berufskolleg, fremder Schulträger

Beschreibung

Die Produktgruppe „Berufskolleg, fremder Schulträger“ umfasst alle Angelegenheiten bezüglich der Inanspruchnahme von Berufskollegstandorten außerhalb von Nordrhein-Westfalen.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NW, Schülerfahrkostenverordnung, Lernmittelfreiheitsgesetz.

Zielgruppen

Schüler die ein Berufskolleg besuchen und deren Eltern.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Das Land NW trägt gemäß Runderlass des Kultusministers vom 29.03.1971 für Schüler, die ihren Wohnsitz in NRW haben und von dort aus täglich Schulen in einem Nachbarland besuchen (sog. Pendler), die nötigen Schülerfahrkosten und die notwendigen Kosten für die Beschaffung der Lernmittel. Die Wohnsitzgemeinde tritt für diese Kosten in Vorleistung und erhält anschließend eine Erstattung durch das Land.

Die Finanzstatistik sieht eine Einrichtung dieser eigenen Produktgruppe vor.

Teilergebnishaushalt 1.21.07 - Berufskolleg, fremder Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
10	Ordentliche Erträge	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
17	Ordentliche Aufwendungen	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105,63	--	94	--	94	95	96
29	Teilergebnis	-105,63	0	-94	--	-94	-95	-96
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-105,63	0	-94	--	-94	-95	-96



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.07 - Berufskolleg, fremder Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.073,60	7.500	7.700	--	7.900	8.100	8.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	--	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	0	--	0	0	0
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	0,00	0	0	--	0	0	0



1.21.08 - Schülerbeförderung, Verwaltungsaufgaben

Beschreibung

Die Produktgruppe „Schülerbeförderung, Verwaltungsaufgaben“ umfasst die Planung und Organisation der Beförderung von Schülern, deren Schulweg die Zumutbarkeitsgrenze für die fußläufige Erreichbarkeit der Schule überschreitet sowie von Einpendlern und Auspendlern.

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung

Zielgruppen

Schüler, deren Schulweg die Zumutbarkeitsgrenze für die fußläufige Erreichbarkeit der Schule überschreitet, Einpendler und Auspendler sowie deren Eltern, Beförderungsunternehmen.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Für die erneute Ausstellung von verlorenen Fahrberechtigungsausweisen werden Verwaltungsgebühren als **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** erhoben.

Unter **Aufwand für Sach- und Dienstleistungen** werden die Schülerbeförderungskosten veranschlagt. Aufgrund einer aktuellen Mitteilung der OVAG erfolgt zum 01.01.2022 eine Entgeltfortschreibung im Bereich des freigestellten Schülerverkehrs. Dies führt zu einer Erhöhung des Ansatzes.

Teilergebnishaushalt 1.21.08 - Schülerbeförderung, Verwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	50	150	--	150	150	150
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	527,00	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	707,00	50	150	--	150	150	150
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.971,54	355.000	390.000	--	402.000	414.000	426.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256,75	--	--	--	--	--	--
17	Ordentliche Aufwendungen	309.228,29	355.000	390.000	--	402.000	414.000	426.000
18	Ordentliches Ergebnis	-308.521,29	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-308.521,29	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-308.521,29	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.862,53	13.730	20.665	--	20.966	21.022	21.584
29	Teilergebnis	-328.383,82	-368.680	-410.515	--	-422.816	-434.872	-447.434
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-328.383,82	-368.680	-410.515	--	-422.816	-434.872	-447.434



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.08 - Schülerbeförderung, Verwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	50	150	--	150	150	150
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53,50	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203,50	50	150	--	150	150	150
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.875,12	355.000	390.000	--	402.000	414.000	426.000
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	10,00	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.885,12	355.000	390.000	--	402.000	414.000	426.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.681,62	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-306.681,62	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-306.681,62	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850
40	Liquide Mittel	-306.681,62	-354.950	-389.850	--	-401.850	-413.850	-425.850



1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger

Beschreibung

Die Produktgruppe „Zentrale schulbezogene Leistungen der Schulträger“ umfasst alle Angelegenheiten der Steuerung von schulbezogenen Leistungen, so z. B. die Schulentwicklungsplanung, die Sprachförderung im Elementarbereich und die Organisation der Überlassung von Schulräumen an Dritte, die Lehrerfortbildung sowie die Offene Ganztagsgrundschule.

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz

Zielgruppen

Schulen, Schüler, Eltern, Vereine, Verbände, KVHS, Musikschule, Bevölkerung

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** beinhalten hauptsächlich die Zuwendungen des Landes NRW und des Oberbergischen Kreises für die Betreuungsmaßnahme "Offene Ganztagsgrundschule" (293,5 T€). Die höheren Ansätze stehen analog zur vorgesehenen Platzaufstockung in Lichtenberg sowie zur ggf. einzurichtenden weiteren (vierten) Gruppe oder einer halben Gruppe am Standort Morsbach. Weiterhin werden hier die Landesmittel zur Förderung der schulischen Inklusion (9,4 T€) sowie eine Pauschale aus dem "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (19,2 T€) ausgewiesen.

Die Elternbeiträge (87 T€) sind unter **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** eingerechnet worden. Außerdem wird hier auch das Essensgeld der OGS (65 T€) ausgewiesen. Die Nachfrage nach OGS-Plätzen ist gestiegen, was zu einer Erhöhung der Ansätze führt.

Unter **Kostenerstattungen und -umlagen** werden die Erstattungen des Landes für die Lehrerfortbildungen gebucht. Der Ansatz wurde an das Ergebnis der Vorjahre angepasst.

Die **Personalaufwendungen** steigen aufgrund einer anstehenden Beförderung sowie einer tarifvertraglichen und einmaligen Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte an.

Unter den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wird insbesondere die seit dem Schuljahr 2018/2019 erfolgte Beauftragung eines Generalanbieters für die Betreuung von Gruppen der Offenen Ganztagsgrundschulen mit nunmehr 432,5 T € und die Kosten für den Verpflegungsaufwand der OGS (70 T€) berücksichtigt. Die Erhöhung der Ansätze ist zur Realisierung einer Platzaufstockung am Standort Lichtenberg sowie ggf. zur Einrichtung einer weiteren (vierten) Gruppe oder einer halben Gruppe am Standort Morsbach erforderlich. Weiterhin sind die Dienstleistungen des Cateringservices enthalten (32 T€). Ebenfalls wird hier eine aufwandsgleiche Position zur pauschalen Zuwendung zum "Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" (19,2 T€) ausgewiesen. Weitere Kosten sind hier u. a. auch die Bewirtschaftungskosten und der Unterhaltungsaufwand für die OGS-Gebäudeteile.

In den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden in 2022 einmalig 13 T€ für Prüfungs- und Beratungsleistungen in Bezug auf die vorgezogene Fortschreibung des Schulentwicklungsplans veranschlagt, was zu einer Erhöhung des Ansatzes führt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.474,50	323.992	327.717	--	331.017	337.203	342.717
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.958,80	132.400	154.650	--	158.200	158.200	158.200
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.215,50	3.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.087,32	1.363	1.364	--	1.363	1.364	1.363
8	Aktivierte Eigenleistungen	129,99	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	467.866,11	460.755	487.731	--	494.580	500.767	506.280
11	Personalaufwendungen	157.458,43	124.155	132.382	--	132.392	133.716	135.052
12	Versorgungsaufwendungen	35.039,59	36.164	38.488	--	38.590	37.840	39.934
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.760,86	606.398	571.733	--	595.689	610.348	625.480
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.037,99	6.267	7.038	--	13.317	12.760	11.752
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.923,11	6.901	21.281	--	8.307	8.332	8.359
17	Ordentliche Aufwendungen	708.219,98	779.885	770.922	--	788.295	802.996	820.577
18	Ordentliches Ergebnis	-240.353,87	-319.130	-283.191	--	-293.715	-302.229	-314.297
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-240.353,87	-319.130	-283.191	--	-293.715	-302.229	-314.297
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-240.353,87	-319.130	-283.191	--	-293.715	-302.229	-314.297
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	219.317,30	227.676	194.203	--	200.586	201.673	205.658
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.298,66	380.501	421.704	--	435.267	434.659	454.958
29	Teilergebnis	-360.335,23	-471.955	-510.692	--	-528.396	-535.215	-563.597
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.335,23	-471.955	-510.692	--	-528.396	-535.215	-563.597



Erläuterungen Finanzplan

5.218002 Schulpauschale

Der Betrag für die Schulpauschale errechnet sich anhand der Schülerzahlen multipliziert mit einem Pro-Kopf-Betrag. Seit dem GFG 2019 wird ein Mindestbetrag von 300 T€ je Schulträger festgesetzt. Die Pauschale kann eingesetzt werden sowohl für investive Maßnahmen als auch für Sanierungsmaßnahmen. Im Zusammenhang mit investiven Maßnahmen erfolgt eine Passivierung der Schulpauschale als Sonderposten der ratierlich ertragswirksam aufgelöst wird. Wird die Schulpauschale für Unterhaltungsaufwendungen verwendet, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung in voller Höhe des verwendeten Anteils. Die Verwendung der Schulpauschale ist im **Vorbericht** dargestellt. Die Bildung und ertragswirksame Auflösung erfolgt analog der Aktivierung und Abschreibung der zwendungsfinanzierten Vermögensgegenstände in den jeweiligen Produktgruppen.

5.218006 InHK Schulzentrum Aufw. Eingangsbereich

Im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes sollen der Eingangsbereich und der Schulhof des Schulzentrums durch bauliche Maßnahmen aufgewertet werden. Hierfür werden im Jahr 2022 Baukosten in Höhe von 304 T€ veranschlagt.

Den Auszahlungen für Baumaßnahmen stehen Städtebaufördermittel als Einzahlung aus Investitionszuwendungen gegenüber. Die Einzahlungen finden zeitlich versetzt zu den jeweiligen Auszahlungen statt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.355,50	318.375	322.100	--	325.400	332.250	338.900
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.226,25	132.400	154.650	--	158.200	158.200	158.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.183,00	3.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.764,75	453.775	480.750	--	487.600	494.450	501.100
10	Personalauszahlungen	114.135,15	124.155	132.382	--	132.392	133.716	135.052
11	Versorgungsauszahlungen	6.125,11	36.164	38.488	--	38.590	37.840	39.934
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464.706,44	606.398	571.733	--	595.689	610.348	625.480
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	42.641,53	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	10.984,59	6.901	21.281	--	8.307	8.332	8.359
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.592,82	773.618	763.884	--	774.978	790.236	808.825
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.828,07	-319.843	-283.134	--	-287.378	-295.786	-307.725
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.082,73	484.694	300.000	--	498.206	300.000	300.000
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.082,73	484.694	300.000	--	498.206	300.000	300.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	303.587	--	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	38.700	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	38.700	303.587	--	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	294.082,73	445.994	-3.587	--	498.206	300.000	300.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	62.254,66	126.151	-286.721	--	210.828	4.214	-7.725
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	62.254,66	126.151	-286.721	--	210.828	4.214	-7.725
40	Liquide Mittel	62.254,66	126.151	-286.721	--	210.828	4.214	-7.725



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.10 - Zentr. schulbez. Leistung d. Schulträger		294.082,73	445.994	-3.587	--	498.206	300.000	300.000
5218002 - Schulpauschale		294.082,73	300.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
<i>Einzahlung</i>		294.082,73	300.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
5218003 - OGS Ausstattung		--	-5.800	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	32.900	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	38.700	--	--	--	--	--
5218006 - InHK Schulzentrum Aufw. Eingangsbereich		--	151.794	-303.587	--	198.206	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	151.794	0	--	198.206	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	--	303.587	--	0	0	0



1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte

Beschreibung

Die Produktgruppe „BgA Mensa/Aula/Kulturstätte umfasst alle Angelegenheiten der Bereitstellung und des Betriebes der Mensa / Aula / Kulturstätte im Schulzentrum Morsbach wie den Mensabetrieb, die Bereitstellung für Schulveranstaltungen, die Verpachtung der Cook& Chill-Einrichtung und die Verpachtung der Veranstaltungshalle.

Auftragsgrundlage

Entgelt- und Benutzungsordnung für die Inanspruchnahme der Mensa/Aula/Kulturstätte (MAK), Pachtvertrag Anbieter Cook & Chill-Einrichtung

Pachtvertrag Benutzer MAK

Zielgruppen

Schulen, Schüler, Eltern, Vereine, Verbände, KVHS, Musikschule, Bevölkerung

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Unter der Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** werden die zur Finanzierung der MAK eingestellten Pauschalen, Konjunkturpaketmittel und Mittel aus dem "1000-Schulen-Programm" entsprechend der festgesetzten Nutzungsdauer der MAK ertragswirksam aufgelöst.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten die Pachtzahlung für die Nutzung der Cook&Chill-Einrichtungen sowie das Nutzungsentgelt für die Inanspruchnahme der Veranstaltungsräume.

Unter den **sonstigen ordentlichen Erträgen** waren bisher die im Rahmen des Umsatzsteuerrechts für die gemeindeeigene Nutzung (überwiegend durch die Schulen) zu buchende unentgeltliche Wertabgabe enthalten. Da in 2021 der Vorsteuerberichtszeitraum endet, werden keine entsprechenden Ansätze mehr veranschlagt.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** steigen in 2022 um ca. 29 T€ an. Dies liegt hauptsächlich an Sanierungsarbeiten im Rahmen von brandschutztechnischen Maßnahmen (27 T€). Diese waren bereits in 2019 veranschlagt, konnten jedoch aufgrund einer Vielzahl anderer Projekte nicht umgesetzt werden.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beinhalten die Versicherungsbeiträge und die Wartungs- und Pflegekosten für die Essenssoftware. Entsprechend der Erläuterungen zu den **sonstigen ordentlichen Erträgen** vermindert sich auch diese Position um die unentgeltlichen Wertabgabe.

Teilergebnishaushalt 1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.096,50	70.940	72.201	--	72.202	71.611	71.021
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.771,71	10.420	10.420	--	10.420	10.420	10.420
7	Sonstige ordentliche Erträge	149.502,67	149.512	511	--	384	0	0
10	Ordentliche Erträge	229.370,88	230.872	83.132	--	83.006	82.031	81.441
11	Personalaufwendungen	505,50	3.950	3.950	--	3.900	3.900	3.900
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.636,60	31.284	60.065	--	34.566	33.246	33.731
14	Bilanzielle Abschreibungen	74.329,50	74.433	74.247	--	74.065	73.102	72.382
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	181.855,31	183.199	4.962	--	5.033	5.106	5.180



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
17	Ordentliche Aufwendungen	281.326,91	292.866	143.224	--	117.564	115.354	115.193
18	Ordentliches Ergebnis	-51.956,03	-61.994	-60.092	--	-34.558	-33.323	-33.752
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-51.956,03	-61.994	-60.092	--	-34.558	-33.323	-33.752
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-51.956,03	-61.994	-60.092	--	-34.558	-33.323	-33.752
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.124,53	43.914	70.012	--	44.478	43.243	43.672
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.318,80	51.219	73.907	--	48.389	47.171	47.678
29	Teilergebnis	-56.150,30	-69.299	-63.987	--	-38.469	-37.251	-37.758
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.150,30	-69.299	-63.987	--	-38.469	-37.251	-37.758



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.838,94	10.420	10.420	--	10.420	10.420	10.420
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	2.205,29	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.044,23	10.420	10.420	--	10.420	10.420	10.420
10	Personalauszahlungen	561,75	3.950	3.950	--	3.900	3.900	3.900
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.114,00	31.284	60.065	--	34.566	33.246	33.731
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	18.455,00	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	81.662,81	6.199	4.962	--	5.033	5.106	5.180
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.793,56	41.433	68.977	--	43.499	42.252	42.811
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.749,33	-31.013	-58.557	--	-33.079	-31.832	-32.391
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.828,50	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.828,50	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.828,50	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-124.577,83	-31.013	-58.557	--	-33.079	-31.832	-32.391
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-124.577,83	-31.013	-58.557	--	-33.079	-31.832	-32.391
40	Liquide Mittel	-124.577,83	-31.013	-58.557	--	-33.079	-31.832	-32.391



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.21.11 - BgA Mensa/Aula/Kulturstätte		-8.828,50	--	--	--	--	--	--
5219001 - MAK Ausstattung		-8.828,50	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		8.828,50	--	--	--	--	--	--



1.25.02 - Kulturförderung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Kulturförderung“ umfasst im Rahmen der Heimat- und Kulturpflege alle kulturellen Dienstleistungen wie die Förderung kultureller Aktionen und Einrichtungen (GKV; Musikschule), die Herausgabe heimatkundlichen Schrifttums sowie kommunale Veranstaltungen und Projekte.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe.

Zielgruppen

BürgerInnen, Verbände, Vereine, Urlauber und Gäste

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Der "Heimat-Preis" soll auch in 2022 und den Folgejahren wieder vergeben werden. Entsprechend sind in den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** 5 T€ aus dem Förderprogramm "Heimat-Preis" enthalten.

Die Vergabe und damit auch die Weiterleitung des "Heimat-Preises" spiegelt sich auch in den **Transferaufwendungen** wider.

Unter **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden die Beiträge zum Bergischen Geschichtsverein und Förderverein Bergbau Grube Silberhardt sowie die Miete für eine Hubarbeitsbühne zur weihnachtlichen Dekoration gebucht.

Teilergebnishaushalt 1.25.02 - Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	303,76	150	150	--	150	150	150
10	Ordentliche Erträge	5.303,76	5.150	5.150	--	5.150	5.150	5.150
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875,80	--	200	--	200	200	200
15	Transferaufwendungen	5.150,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,00	666	670	--	670	670	670
17	Ordentliche Aufwendungen	6.095,80	5.666	5.870	--	5.870	5.870	5.870
18	Ordentliches Ergebnis	-792,04	-516	-720	--	-720	-720	-720
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-792,04	-516	-720	--	-720	-720	-720
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-792,04	-516	-720	--	-720	-720	-720
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.333,97	69.468	59.484	--	60.139	60.994	61.423
29	Teilergebnis	-44.126,01	-69.984	-60.204	--	-60.859	-61.714	-62.143
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-44.126,01	-69.984	-60.204	--	-60.859	-61.714	-62.143



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.25.02 - Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	303,76	150	150	--	150	150	150
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.303,76	5.150	5.150	--	5.150	5.150	5.150
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	569,99	--	200	--	200	200	200
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	1.600,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
15	Sonstige Auszahlungen	100,00	666	670	--	670	670	670
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.269,99	5.666	5.870	--	5.870	5.870	5.870
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.033,77	-516	-720	--	-720	-720	-720
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.033,77	-516	-720	--	-720	-720	-720
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	3.033,77	-516	-720	--	-720	-720	-720
40	Liquide Mittel	3.033,77	-516	-720	--	-720	-720	-720



1.25.08 - Bibliothek

Beschreibung

Die Produktgruppe „Bibliothek“ umfasst alle Dienstleistung der Bücherei, wie die Vermittlung von Medien und Informationen, die Durchführung von Veranstaltungen und Ausstellungen und die Bereitstellung eines öffentlichen Zugangs zu neuen Medien (Internetcafé).

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistung der Gemeinde Morsbach.

Zielgruppen

Bevölkerung, Kinder, Jugendliche, Familien

Verantwortlich

Lydia Braun

E-Mail: lydia.braun@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699360



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Unter den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** wird die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vergangener Jahre und die Auflösung geplanter Sonderposten (Investitionspauschale) zukünftiger Jahre sowie eventueller Projektförderungen dargestellt. In 2022 ist eine Zuwendung für den "Sommerleseclub" veranschlagt. Durch die erhöhte Auflösung des Sonderpostens zum neuen Selbstverbuchungsterminal steigen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen an.

Die Benutzungsgebühren (Jahresbeiträge) und auch Verwaltungsgebühren (Mahngelder) für die Bücherei stellen **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** dar.

Die **bilanziellen Abschreibungen** erhöhen sich aufgrund der Aktivierung des neuen Selbstverbuchungsterminals.

Teilergebnishaushalt 1.25.08 - Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.293,94	1.071	4.236	--	4.216	4.116	3.834
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	997,50	1.300	1.300	--	1.300	1.300	1.300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,50	100	100	--	100	100	100
7	Sonstige ordentliche Erträge	22,00	50	50	--	50	50	50
10	Ordentliche Erträge	2.433,94	2.521	5.686	--	5.666	5.566	5.284
11	Personalaufwendungen	42.475,30	42.869	43.114	--	43.545	43.980	44.420
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.187,13	6.320	6.000	--	6.000	6.000	6.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	9.071,87	1.782	4.791	--	5.172	5.471	5.578
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.400,94	5.375	5.550	--	5.550	5.550	5.550
17	Ordentliche Aufwendungen	63.135,24	56.346	59.455	--	60.267	61.001	61.548
18	Ordentliches Ergebnis	-60.701,30	-53.825	-53.769	--	-54.601	-55.435	-56.264
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.701,30	-53.825	-53.769	--	-54.601	-55.435	-56.264
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-60.701,30	-53.825	-53.769	--	-54.601	-55.435	-56.264
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.770,85	47.675	47.919	--	48.751	49.585	50.414



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.759,59	179.712	188.505	--	192.736	177.702	182.451
29	Teilergebnis	-174.690,04	-185.862	-194.355	--	-198.586	-183.552	-188.301
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-174.690,04	-185.862	-194.355	--	-198.586	-183.552	-188.301



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Finanzplan

5.251001 Bücherei Ausstattung

Der Ansatz für pauschale Standard- und Ersatzbeschaffungen liegt bei 2 T€.

Teilfinanzhaushalt 1.25.08 - Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	500	--	500	500	500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	997,50	1.300	1.300	--	1.300	1.300	1.300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,50	100	100	--	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	22,00	50	50	--	50	50	50
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.140,00	1.450	1.950	--	1.950	1.950	1.950
10	Personalauszahlungen	41.926,71	42.869	43.114	--	43.545	43.980	44.420
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.396,23	6.320	6.000	--	6.000	6.000	6.000
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	5.400,94	5.375	5.550	--	5.550	5.550	5.550
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.723,88	54.564	54.664	--	55.095	55.530	55.970
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.583,88	-53.114	-52.714	--	-53.145	-53.580	-54.020
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.781,50	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.781,50	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.535,79	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.720,34	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.256,13	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.474,63	-2.000	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-60.058,51	-55.114	-54.714	--	-55.145	-55.580	-56.020
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-60.058,51	-55.114	-54.714	--	-55.145	-55.580	-56.020
40	Liquide Mittel	-60.058,51	-55.114	-54.714	--	-55.145	-55.580	-56.020



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.25.08 - Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.25.08 - Bibliothek		-7.474,63	-2.000	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
5251001 - Bücherei Ausstattung		-7.474,63	-2.000	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>		15.781,50	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		23.256,13	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000



1.31.05 - Sozialhilfeleistungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Sozialhilfeleistungen“ umfasst alle Angelegenheiten der Sozialhilfe, die nach der Einführung von „Hartz IV“ und den Neuregelungen, insbesondere im Sozialgesetzbuch II nicht durch das Jobcenter (Oberbergischer Kreis) wahrgenommen werden, unter anderem die Hilfe zum Lebensunterhalt, die Hilfe zur Pflege, die Hilfe zur Gesundheit, die Hilfe in besonderen Lebenslagen, die Hilfe im Alter bei Erwerbsminderung, die Grundsicherung sowie die Pflegeberatung.

Aufgabe ist es, durch intensive Beratung und Hilfestellungen den Verbleib in der häuslichen Umgebung so lange wie möglich sicherzustellen und einen hierfür menschenwürdigen Rahmen entsprechend zu schaffen. Gleichzeitig soll Angehörigen alles Wissenswerte vermittelt werden, um die häusliche Pflege zu gewährleisten, es sollen finanzielle Hilfen angeboten werden und ehrenamtliche Helfer vermittelt werden. Auch enger Kontakt zu den Pflegediensten soll hergestellt werden.

Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG), Gesetz zur Sicherung der Eingliederung Schwerbehinderter in Arbeit, Beruf und Gesellschaft (SchbG), Wohngeldgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Opferentschädigungsgesetz, BGB, SGB, Mietrecht, RVO, AVG, ArVNG, AnVNG, FRG, VuVO, KLG, HEZG, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht, SGB I-XI

Zielgruppen

Alle Personen, die nicht arbeitsfähig sind und Hilfe zum Lebensunterhalt benötigen, der Personenkreis der behinderten Menschen und alle Personen die Hilfe zur Pflege und/oder Eingliederungshilfe benötigen, sowie der Personenkreis derer, die soziale Schwierigkeiten zu überwinden haben. Auch die Hilfen zur Gesundheit fallen hierunter. Auskunftssuchende und potenzielle Hilfeempfänger.

Verantwortlich

Sylke Görres

E-Mail: sylke.goerres@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699351



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Da der Oberbergische Kreis Träger der Sozialhilfe und auch zuständig für die Pflegeberatung ist, werden für die übernommenen Aufgaben der Pflegeberatung Personal- und Sachkosten an die Gemeinde erstattet. Dabei ergibt sich der Betrag u.a. aus dem %-Anteil der Sachbearbeiterinnen zur Gesamtstundenzahl sowie der entsprechenden Personalkostentabelle der KGSt und wird unter **Erträge aus Kostenerstattung und -umlage** ausgewiesen.

Die Kosten für **Aus- und Fortbildung** steigen aufgrund der Übernahme einer ehemaligen Auszubildenden in diesen Bereich und daraus resultierendem Schulungsbedarf.

Teilergebnishaushalt 1.31.05 - Sozialhilfeleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	53.250,00	53.250	53.625	--	53.625	53.800	53.800
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	57.250,00	53.250	53.625	--	53.625	53.800	53.800
11	Personalaufwendungen	115.534,96	70.281	72.370	--	71.781	72.499	73.223
12	Versorgungsaufwendungen	31.094,30	29.640	28.915	--	31.194	30.587	32.279
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.443,12	5.800	6.000	--	6.200	6.450	6.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	14,95	--	174	--	174	174	159
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.296,48	1.320	2.175	--	1.480	1.480	1.480
17	Ordentliche Aufwendungen	156.383,81	107.041	109.634	--	110.829	111.190	113.741
18	Ordentliches Ergebnis	-99.133,81	-53.791	-56.009	--	-57.204	-57.390	-59.941
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-99.133,81	-53.791	-56.009	--	-57.204	-57.390	-59.941
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-99.133,81	-53.791	-56.009	--	-57.204	-57.390	-59.941
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.087,33	105.921	107.659	--	109.549	109.910	112.461
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.755,66	274.616	280.956	--	287.090	287.921	296.416



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
29	Teilergebnis	-257.802,14	-222.486	-229.306	--	-234.745	-235.401	-243.896
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-257.802,14	-222.486	-229.306	--	-234.745	-235.401	-243.896



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.31.05 - Sozialhilfeleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.250,00	53.250	53.625	--	53.625	53.800	53.800
7	Sonstige Einzahlungen	4.000,00	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.250,00	53.250	53.625	--	53.625	53.800	53.800
10	Personalauszahlungen	49.505,34	70.281	72.370	--	71.781	72.499	73.223
11	Versorgungsauszahlungen	5.636,13	29.640	28.915	--	31.194	30.587	32.279
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.085,06	5.800	6.000	--	6.200	6.450	6.600
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	4.296,48	1.320	2.175	--	1.480	1.480	1.480
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.523,01	107.041	109.460	--	110.655	111.016	113.582
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.273,01	-53.791	-55.835	--	-57.030	-57.216	-59.782
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.273,01	-53.791	-55.835	--	-57.030	-57.216	-59.782
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-6.273,01	-53.791	-55.835	--	-57.030	-57.216	-59.782
40	Liquide Mittel	-6.273,01	-53.791	-55.835	--	-57.030	-57.216	-59.782



1.31.06 - Hilfe für Asylbewerber

Beschreibung

Die Produktgruppe „Hilfe für Asylbewerber“ umfasst alle Angelegenheiten der Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, so z. B. die Hilfe für Aussiedler und die Hilfe für Flüchtlinge / Asylbewerber.

Auftragsgrundlage

BVFG, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Ausführungsgesetz zum Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII

Verantwortlich

Sylke Görres

E-Mail: sylke.goerres@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699351



Erläuterungen Ergebnisplan

Ausgehend von 23 Flüchtlingen in 2022 gewährt das Land 239 T€ als Zuwendung sowie nunmehr 118,8 T€ für geduldete Personen. Entsprechend ergibt sich ein Planansatz unter **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** in Höhe von 357,8 T€. In den Folgejahren wird wieder mit geringeren Zuwendungen durch das Land sowie einer geringeren Anzahl an Flüchtlingen kalkuliert.

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** steigen aufgrund einer Doppelbesetzung im Rahmen einer Einarbeitungsphase zum Renteneintritt. Diese resultiert aus der Übernahme einer ehemaligen Auszubildenden. Weiterhin führt eine tarifvertragliche und einmalige Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte zu einem Anstieg.

Für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden die Aufwendungen als **Transferaufwendungen** dargestellt. Aufgrund lange andauernder Anerkennungsverfahren sowie schwer kalkulierbaren Zuweisungen unterliegt dieser Bereich entsprechenden Schwankungen. Auch hier wird mittelfristig mit einer zurückgehenden Anzahl an Flüchtlingen kalkuliert.

Teilergebnishaushalt 1.31.06 - Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.766,00	323.000	357.802	--	287.887	267.887	200.000
10	Ordentliche Erträge	307.766,00	323.000	357.802	--	287.887	267.887	200.000
11	Personalaufwendungen	175.237,21	157.826	201.353	--	202.054	204.075	206.115
12	Versorgungsaufwendungen	26.802,22	25.640	25.013	--	26.984	26.460	27.924
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45,90	100	--	--	--	--	--
14	Bilanzielle Abschreibungen	828,97	362	--	--	--	--	--
15	Transferaufwendungen	501.041,05	518.498	512.196	--	463.242	421.336	393.720
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.893,72	3.190	5.600	--	5.600	5.600	5.600
17	Ordentliche Aufwendungen	706.849,07	705.616	744.162	--	697.880	657.471	633.359
18	Ordentliches Ergebnis	-399.083,07	-382.616	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-399.083,07	-382.616	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-399.083,07	-382.616	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	205.778,02	186.768	231.966	--	234.638	236.135	239.639
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	306.448,84	330.302	361.750	--	369.113	367.977	377.687
29	Teilergebnis	-499.753,89	-526.150	-516.144	--	-544.468	-521.426	-571.407
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-499.753,89	-526.150	-516.144	--	-544.468	-521.426	-571.407



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.31.06 - Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303.138,00	323.000	357.802	--	287.887	267.887	200.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.138,00	323.000	357.802	--	287.887	267.887	200.000
10	Personalauszahlungen	141.527,81	157.826	201.353	--	202.054	204.075	206.115
11	Versorgungsauszahlungen	5.171,71	25.640	25.013	--	26.984	26.460	27.924
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.380,95	100	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	503.257,49	518.498	512.196	--	463.242	421.336	393.720
15	Sonstige Auszahlungen	3.776,90	3.190	5.600	--	5.600	5.600	5.600
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	656.114,86	705.254	744.162	--	697.880	657.471	633.359
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.976,86	-382.254	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-352.976,86	-382.254	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-352.976,86	-382.254	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359
40	Liquide Mittel	-352.976,86	-382.254	-386.360	--	-409.993	-389.584	-433.359



1.31.07 - Soziale Einrichtungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Soziale Einrichtungen“ umfasst alle Angelegenheiten der Bereitstellung und des Betriebes von Obdachlosen- und Asylbewerberunterkünften.

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Ausführungsgesetz zum Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz.

Zielgruppen

Allgemeinheit, Obdachlose, Asylbewerber, geduldete Ausländer, geduldete Flüchtlinge, die Grundleistungen nach AsylbLG erhalten.

Verantwortlich

Sylke Görres

E-Mail: sylke.goerres@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699351



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Für die Unterbringung im Asylbewerberwohnheim bzw. in Obdachlosenunterkünften werden Benutzungsgebühren als **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** berechnet. Es wird in den Folgejahren mit 11 Bewohnern kalkuliert,

Außerdem sind von den Bewohnern die Nebenkosten zu erstatten (als „Mietnebenkosten“ handelt es sich um **privatrechtliche Leistungsentgelte**), die sich analog zu den Benutzungsgebühren entwickeln.

In den **sonstigen ordentlichen Erträgen** ist u.a. die Position Schadenersatz enthalten. Diese sinkt um 1,5 T€, da neben Schäden an eigenen Objekten auch Schadensfälle an angemieteten Objekten zu verzeichnen sind. Diese Schadensfälle sind nicht versichert.

Zu den **sonstige ordentliche Aufwendungen** gehören die Gebäudeversicherung für den Schulweg 21 und die Abwicklung von Schadensfällen, die häufig für Schäden an eigenen Objekten unter den **sonstigen ordentlichen Erträgen** veranschlagt wurden. Außerdem sind hier die anteiligen Mieten und Mietnebenkosten für die Obdachlosenunterbringung (52 T€) enthalten, denen gleich hohe Benutzungsgebühren gegenüber stehen.

Teilergebnishaushalt 1.31.07 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.934,33	121.500	81.600	--	77.600	76.400	71.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.519,26	18.400	9.800	--	9.800	9.800	9.800
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	222,04	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige ordentliche Erträge	876,56	3.000	1.500	--	1.500	1.500	1.500
10	Ordentliche Erträge	105.552,19	142.900	92.900	--	88.900	87.700	82.900
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.396,28	37.051	37.514	--	37.618	38.238	38.876
14	Bilanzielle Abschreibungen	23.106,49	23.778	25.875	--	24.676	23.866	14.990
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.897,75	57.074	57.559	--	53.604	52.450	47.697
17	Ordentliche Aufwendungen	137.400,52	117.903	120.948	--	115.898	114.554	101.563
18	Ordentliches Ergebnis	-31.848,33	24.997	-28.048	--	-26.998	-26.854	-18.663



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.848,33	24.997	-28.048	--	-26.998	-26.854	-18.663
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-31.848,33	24.997	-28.048	--	-26.998	-26.854	-18.663
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.158,79	61.203	64.748	--	63.698	63.554	55.363
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	359.258,82	310.550	389.581	--	393.431	394.708	394.683
29	Teilergebnis	-308.948,36	-224.350	-352.881	--	-356.731	-358.008	-357.983
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-308.948,36	-224.350	-352.881	--	-356.731	-358.008	-357.983



Erläuterungen Finanzplan

5.312001 Asylbewerberunterkunft Ausstattung

Für die Anschaffung von Möblierung, Elektrogeräten, Waschmaschinen, Backöfen, Kühlschränken, sowie Betten für die Flüchtlingswohnungen werden jährlich 2 T€ veranschlagt. In erster Linie wird versucht, gespendete gebrauchte Gegenstände zu verwenden. Andernfalls müssen diese Ausstattungsgegenstände erworben werden.

Weiterhin wird in 2022 eine Mastleuchte im Außenbereich der Asylunterkunft im Schulweg 21 errichtet (4 T€).

Teilfinanzhaushalt 1.31.07 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.634,62	121.500	81.600	--	77.600	76.400	71.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.519,26	18.400	9.800	--	9.800	9.800	9.800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222,04	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	389,99	3.000	1.500	--	1.500	1.500	1.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.765,91	142.900	92.900	--	88.900	87.700	82.900
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.371,11	37.051	37.514	--	37.618	38.238	38.876
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	55.789,99	57.074	57.559	--	53.604	52.450	47.697



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.161,10	94.125	95.073	--	91.222	90.688	86.573
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.395,19	48.775	-2.173	--	-2.322	-2.988	-3.673
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	1.451,00	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.451,00	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.142,49	2.000	6.000	--	2.000	2.000	2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.142,49	2.000	6.000	--	2.000	2.000	2.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-691,49	-2.000	-6.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-108.086,68	46.775	-8.173	--	-4.322	-4.988	-5.673
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-108.086,68	46.775	-8.173	--	-4.322	-4.988	-5.673
40	Liquide Mittel	-108.086,68	46.775	-8.173	--	-4.322	-4.988	-5.673



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.31.07 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.31.07 - Soziale Einrichtungen		-691,49	-2.000	-6.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
5312001 - Asylbewerberunterkunft Ausstattung		-691,49	-2.000	-6.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>		1.451,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		2.142,49	2.000	6.000	--	2.000	2.000	2.000



1.31.17 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Sonstige soziale Hilfen und Leistungen“ umfasst die sonstigen Angelegenheiten der sozialen Beratung und Betreuung.

Die Gemeinde stellt dem Jobcenter Oberberg im Rathaus Räumlichkeiten zur Verfügung.

Zielgruppen

Arbeitssuchende, Familien

Verantwortlich

Susanne Hammer

E-Mail: susanne.hammer@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699200



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **Erträge aus Kostenerstattung** resultieren aus einer anteiligen Personalkostenerstattung vom Kreis für das Bildungs- und Teilhabegesetz und orientieren sich an den aktuellen Fallzahlen.

Der Ansatz unter den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sinkt drastisch. Hier war in 2021 ein einmaliger Betrag für die Unterstützung und Begleitung der Menschen mit Migrationshintergrund in allen Lebenslagen veranschlagt.

Teilergebnishaushalt 1.31.17 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.566,12	8.213	7.500	--	7.500	7.500	7.500
10	Ordentliche Erträge	6.566,12	8.213	7.500	--	7.500	7.500	7.500
11	Personalaufwendungen	15.669,17	--	--	--	--	--	--
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.076,71	25.000	--	--	--	--	--
14	Bilanzielle Abschreibungen	14,95	--	174	--	174	174	159
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	721,59	1.020	720	--	920	920	720
17	Ordentliche Aufwendungen	21.482,42	26.020	894	--	1.094	1.094	879
18	Ordentliches Ergebnis	-14.916,30	-17.807	6.606	--	6.406	6.406	6.621
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.916,30	-17.807	6.606	--	6.406	6.406	6.621
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-14.916,30	-17.807	6.606	--	6.406	6.406	6.621
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.145,71	450	624	--	624	624	609
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.817,10	56.464	53.210	--	54.213	54.439	55.877
29	Teilergebnis	-48.587,69	-73.821	-45.980	--	-47.183	-47.409	-48.647
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-48.587,69	-73.821	-45.980	--	-47.183	-47.409	-48.647



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.31.17 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.100,87	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.213,01	8.213	7.500	--	7.500	7.500	7.500
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.313,88	8.213	7.500	--	7.500	7.500	7.500
10	Personalauszahlungen	15.977,21	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.043,86	25.000	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	755,59	1.020	720	--	920	920	720
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.776,66	26.020	720	--	920	920	720
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.462,78	-17.807	6.780	--	6.580	6.580	6.780
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.462,78	-17.807	6.780	--	6.580	6.580	6.780
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-6.462,78	-17.807	6.780	--	6.580	6.580	6.780
40	Liquide Mittel	-6.462,78	-17.807	6.780	--	6.580	6.580	6.780



1.36.01 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Förderung von Kindern in Tagesbetreuung“ umfasst die Förderung in Kindertageseinrichtungen für die Altersklassen 2–6 Jahre durch das zur Verfügung Stellen von Betreuungsplätzen in den Kindergärten Morsbach, Holpe, Lichtenberg, katholischer Kindergarten Morsbach, Kindergarten Kleine Freunde und AWO-Kindergarten. Die Kindergärten in der Gemeinde Morsbach werden alle durch fremde Träger (Kirchen und soziale Einrichtungen) geführt.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kinderbildungsgesetz (KiBiz).

Zielgruppen

Kinder, Eltern, Familien

Verantwortlich

Iris Groß

E-Mail: iris.gross@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699333



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Im Wesentlichen werden hier **Personalaufwendungen** für die Erhebung und Abrechnung der Kindergartenbeiträge veranschlagt.

Teilergebnishaushalt 1.36.01 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
11	Personalaufwendungen	54.908,67	56.305	56.621	--	57.187	57.758	58.337
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.234,88	1.350	1.400	--	1.450	1.500	1.550
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	213,04	200	200	--	200	200	200
17	Ordentliche Aufwendungen	56.356,59	57.855	58.221	--	58.837	59.458	60.087
18	Ordentliches Ergebnis	-56.356,59	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-56.356,59	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-56.356,59	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.356,59	57.855	58.221	--	58.837	59.458	60.087
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.370,65	101.370	104.321	--	106.498	106.260	109.051
29	Teilergebnis	-90.370,65	-101.370	-104.321	--	-106.498	-106.260	-109.051
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-90.370,65	-101.370	-104.321	--	-106.498	-106.260	-109.051



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.36.01 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	55.243,92	56.305	56.621	--	57.187	57.758	58.337
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	925,55	1.350	1.400	--	1.450	1.500	1.550
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	213,04	200	200	--	200	200	200
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.382,51	57.855	58.221	--	58.837	59.458	60.087
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.382,51	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-56.382,51	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-56.382,51	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087
40	Liquide Mittel	-56.382,51	-57.855	-58.221	--	-58.837	-59.458	-60.087



1.36.02 - Kindertageseinrichtungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Kindertageseinrichtungen“ umfasst alle Angelegenheiten bezüglich der Bereitstellung von Kindertageseinrichtungen (Gebäude), welche durch fremde Träger (Kirchen und andere Institutionen) betrieben werden.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Zielgruppen

Träger der freien Jugendhilfe, Kirchen, Jugendamt

Verantwortlich

Iris Groß

E-Mail: iris.gross@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699333



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten die Pachteinnahmen für die Kindergärten. Weiterhin sind Mietnebenkosten für den Waldkindergarten im Kurpark enthalten.

Unter den **Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** wird die Erstattung der Nebenkosten durch die Träger der Kindergärten gebucht. Die Veranschlagung wurde dem Ergebnis 2020 angepasst.

Im Kindergartengebäude in Holpe sollen das Dach sowie die Dämmung des Dachgeschosses erneuert werden. Weiterhin erfolgt in 2022 ein Anstrich der Dachuntersichten. Für diese Sanierungsmaßnahmen ist ein Ansatz in Höhe von 52 T€ geplant, was zu einer Erhöhung der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** führt.

Teilergebnishaushalt 1.36.02 - Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.098,00	15.098	15.097	--	15.098	15.097	15.098
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.721,28	94.740	94.700	--	94.700	94.700	94.700
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.757,37	8.035	8.320	--	8.320	8.320	8.320
7	Sonstige ordentliche Erträge	--	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
10	Ordentliche Erträge	119.576,65	120.873	121.117	--	121.118	121.117	121.118
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.011,51	16.291	64.802	--	11.707	12.012	11.717
14	Bilanzielle Abschreibungen	35.265,00	39.745	35.733	--	35.732	35.734	35.732
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.678,24	6.861	7.049	--	7.131	7.213	7.297
17	Ordentliche Aufwendungen	83.954,75	62.897	107.584	--	54.570	54.959	54.746
18	Ordentliches Ergebnis	35.621,90	57.976	13.533	--	66.548	66.158	66.372
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.621,90	57.976	13.533	--	66.548	66.158	66.372
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	35.621,90	57.976	13.533	--	66.548	66.158	66.372



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.856,75	44.799	89.487	--	36.472	36.862	36.648
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.856,75	56.692	89.487	--	36.472	36.862	36.648
29	Teilergebnis	35.621,90	46.083	13.533	--	66.548	66.158	66.372
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	35.621,90	46.083	13.533	--	66.548	66.158	66.372



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.36.02 - Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.831,28	94.740	94.700	--	94.700	94.700	94.700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.935,48	8.035	8.320	--	8.320	8.320	8.320
7	Sonstige Einzahlungen	--	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.766,76	105.775	106.020	--	106.020	106.020	106.020
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.176,28	16.291	64.802	--	11.707	12.012	11.717
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	3.677,75	6.861	7.049	--	7.131	7.213	7.297
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.854,03	23.152	71.851	--	18.838	19.225	19.014
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.912,73	82.623	34.169	--	87.182	86.795	87.006
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.730,97	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.730,97	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.816,77	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.989,21	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.805,98	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-114.075,01	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-32.162,28	82.623	34.169	--	87.182	86.795	87.006
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-32.162,28	82.623	34.169	--	87.182	86.795	87.006
40	Liquide Mittel	-32.162,28	82.623	34.169	--	87.182	86.795	87.006



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.36.02 - Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.36.02 - Kindertageseinrichtungen		-114.075,01	--	--	--	--	--	--
5361001 - Kindergarten Holpe Anbau U3		-6.667,18	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		6.667,18	--	--	--	--	--	--
5361002 - Kindergarten Holpe Zaunanlage		-9.497,39	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		9.497,39	--	--	--	--	--	--
5361004 - Kindergarten Lichtenberg Erneuerung		-78.153,36	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		78.153,36	--	--	--	--	--	--
5361005 - Waldkindergarten Errichtung		-19.757,08	--	--	--	--	--	--
Einzahlung		1.730,97	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		21.488,05	--	--	--	--	--	--



1.36.03 - Kinder- und Jugendarbeit

Beschreibung

Die Produktgruppe „Kinder- und Jugendarbeit“ umfasst alle Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit, außerhalb von Einrichtungen (u. a. Unterstützung der Jugendarbeit in den Vereinen) sowie des Kinder- und Jugendschutzes.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgaben, Beschlussfassungen gemeindlicher Gremien (HuFA, Rat)

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Unter **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** ist die Zuwendung vom Kreis für die Ferienspaß-Aktionen (1,2 T€) sowie für spezielle Angebote für über 12-jährige (500 €) veranschlagt.

Für eigene Angebote im Rahmen der Ferienspaß-Aktion (u.a. Buskosten) ist unter den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** ein Betrag aufgenommen worden.

Unter der Position **Transferaufwendungen** sind 26,7 T€ zur Sportförderung im Jugendbereich und 15 T€ zur Unterstützung der Jugendarbeit in den Vereinen veranschlagt worden.

Teilergebnishaushalt 1.36.03 - Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.325,00	1.750	1.750	--	1.750	1.750	1.750
10	Ordentliche Erträge	1.325,00	1.750	1.750	--	1.750	1.750	1.750
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	750	750	--	750	750	75
15	Transferaufwendungen	42.025,00	41.700	41.700	--	41.700	41.700	41.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	20	20	--	20	20	20
17	Ordentliche Aufwendungen	42.045,00	42.470	42.470	--	42.470	42.470	41.795
18	Ordentliches Ergebnis	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.831,45	11.819	10.259	--	10.353	10.381	10.495
29	Teilergebnis	-50.551,45	-52.539	-50.979	--	-51.073	-51.101	-50.540
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-50.551,45	-52.539	-50.979	--	-51.073	-51.101	-50.540



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.36.03 - Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.325,00	1.750	1.750	--	1.750	1.750	1.750
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.325,00	1.750	1.750	--	1.750	1.750	1.750
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	750	750	--	750	750	75
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	42.025,00	41.700	41.700	--	41.700	41.700	41.700
15	Sonstige Auszahlungen	20,00	20	20	--	20	20	20
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.045,00	42.470	42.470	--	42.470	42.470	41.795
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045
40	Liquide Mittel	-40.720,00	-40.720	-40.720	--	-40.720	-40.720	-40.045



1.36.04 - Jugendeinrichtungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Jugendeinrichtungen“ umfasst alle Angelegenheiten im Zusammenhang mit der Bereitstellung und dem Betrieb des Morsbacher Jugendzentrums „Highlight“. Daneben auch die Bereitstellung von Kinderspielflächen im Gemeindegebiet.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen gemeindlicher Gremien (HuFA, Rat), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Landesjugendplan (LJPI), Gemeindejugendplan.

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten Mietnebenkosten durch die Vermietung des Jugendzentrums an den Verein „Outdoor Oberberg“, welches sich nunmehr im Bahnhofsgebäude befindet. Die Erhebung einer Miete für die Räumlichkeiten im Bahnhofsgebäude entfällt aufgrund der Förderrichtlinien aus dem Programm "Soziale Integration im Quartier".

Aufgrund der Aktivierung eines Spielplatzes im Rahmen der Dorferneuerung Holpe ist im Bereich der **bilanziellen Abschreibungen** eine Erhöhung zu verzeichnen.

Für die **Transferaufwendungen** gilt der Ratsbeschluss, dass die einzelnen Dorfgemeinschaften bzw. Spielplatzträger einen pauschalen jährlichen Zuschuss in Höhe von 500 € erhalten, sofern die Spielplätze bei einer Überprüfung einen guten Zustand aufweisen. Zu diesem Zweck werden für die 12 Spielplätze im Gemeindegebiet insgesamt 6.000 € im Haushalt bereitgestellt. Zur Fortsetzung der umfassenden Sanierung von Spielplätzen stellt die Gemeinde abermals 10 T€ zur Verfügung. Des Weiteren wird seit 2018 ein Ansatz von 19,4 T€ als Zuschuss an den freien Träger des Jugendzentrums gebildet.

Teilergebnishaushalt 1.36.04 - Jugendeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142,00	142	142	--	142	142	142
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
10	Ordentliche Erträge	9.142,00	2.642	2.642	--	2.642	2.642	2.642
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.063,54	8.652	9.690	--	9.792	9.895	10.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	303,00	239	12.468	--	12.467	12.438	12.379
15	Transferaufwendungen	31.046,48	35.400	35.400	--	25.400	25.400	25.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	708,51	680	200	--	200	200	200
17	Ordentliche Aufwendungen	41.121,53	44.971	57.758	--	47.859	47.933	47.979
18	Ordentliches Ergebnis	-31.979,53	-42.329	-55.116	--	-45.217	-45.291	-45.337
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.979,53	-42.329	-55.116	--	-45.217	-45.291	-45.337
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-31.979,53	-42.329	-55.116	--	-45.217	-45.291	-45.337
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.630,27	25.447	38.233	--	28.334	28.408	28.454



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.387,28	50.858	62.820	--	53.177	53.779	53.909
29	Teilergebnis	-49.736,54	-67.740	-79.703	--	-70.060	-70.663	-70.792
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.736,54	-67.740	-79.703	--	-70.060	-70.663	-70.792



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.36.04 - Jugendeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000,00	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.444,40	8.652	9.690	--	9.792	9.895	10.000
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	29.873,53	35.400	35.400	--	25.400	25.400	25.400
15	Sonstige Auszahlungen	930,06	680	200	--	200	200	200
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.247,99	44.732	45.290	--	35.392	35.495	35.600
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.247,99	-42.232	-42.790	--	-32.892	-32.995	-33.100
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-28.247,99	-42.232	-42.790	--	-32.892	-32.995	-33.100
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-28.247,99	-42.232	-42.790	--	-32.892	-32.995	-33.100
40	Liquide Mittel	-28.247,99	-42.232	-42.790	--	-32.892	-32.995	-33.100



1.41.05 - Krankenhausfinanzierung

Beschreibung

Nach der Neufassung des § 19 Abs.1 Krankenhausgesetz NRW vom 19.12.2001 werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeiträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs.1 in Höhe von 40% beteiligt.

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz NRW (§ 19 Abs.1), Krankenhausfinanzierungsgesetz (§ 9 Abs. 1)

Zielgruppen

Gemeinde Morsbach, zuständiges Ministerium, Krankenhäuser

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Nach § 19 Abs. 1 Krankenhausgesetz NRW vom 19.12.2001 müssen sich die Gemeinden mit 40 % an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligen. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend. Im Jahr 2021 haben sich die Gemeinden mit einem Betrag in Höhe von 268,4 Mio. € an der Krankenhaus-Investitionskostenförderung zu beteiligen. Dies sind insgesamt 2,4 Mio. € mehr als im Vorjahr, was zu einer entsprechenden Erhöhung des Ansatzes führte. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch keine Mitteilung seitens des Landes vorlag, wurde der Ansatz beibehalten.

Teilergebnishaushalt 1.41.05 - Krankenhausfinanzierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
15	Transferaufwendungen	151.448,00	152.600	152.600	--	152.600	152.600	152.600
17	Ordentliche Aufwendungen	151.448,00	152.600	152.600	--	152.600	152.600	152.600
18	Ordentliches Ergebnis	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
29	Teilergebnis	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.41.05 - Krankenhausfinanzierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	151.448,00	152.600	152.600	--	152.600	152.600	152.600
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.448,00	152.600	152.600	--	152.600	152.600	152.600
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600
40	Liquide Mittel	-151.448,00	-152.600	-152.600	--	-152.600	-152.600	-152.600



1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb

Beschreibung

Die Produktgruppe „BgA Sportanlagen, Bereitstellung und Betrieb“ umfasst alle Angelegenheiten der Bereitstellung und des Betriebes von Turn-/Sporthallen und Sportaußenanlagen. Im Gemeindegebiet gibt es 4 Sporthallen und 4 Sportplätze, diese werden vom Schulsport und von den Vereinen genutzt.

Die Unterhaltung der Sportplätze wurde den Sportvereinen übertragen.

Auftragsgrundlage

§ 30 SchVG, Ratsbeschluss

Zielgruppen

Schulen, Vereine und sportinteressierte Bürger

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** beinhalten die Auflösung von Sonderposten (investive Zuweisungen von Dritten, insbesondere die Sportstättenpauschale des Landes). Die Erhöhung der Beträge in 2022 ist auf die Aktivierung des Schwingbodens der Turnhalle A zurückzuführen. Ein weiterer Anstieg in den Folgejahren resultiert aus den geplanten investiven Maßnahmen im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes.

Für die Nutzung der Sporthallen werden Benutzungsgebühren erhoben, die **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** darstellen und nach den tatsächlich belegten Stunden abgerechnet werden. Ab 2022 erfolgt hier auch die Buchung der Nebenkostenerstattung für die Sportplätze "Auf der Au" und Holpe, welche vorher unter den Kostenerstattungen ausgewiesen wurde.

Die Gemeinde erhält u.a. von der Kreisvolkshochschule eine **Kostenerstattung** für die Turnhallennutzung.

Unter **Sach- und Dienstleistungen** werden die Energiekosten mit einer entsprechenden Preissteigerung, Unterhaltungsaufwendungen und Reinigungskosten der Turnhallen veranschlagt. Für die Bereiche Wasser und Abwasser wurden der voraussichtliche Verbrauch und die aktuellen Gebühren zu Grunde gelegt. Für den Rasensportplatz in Morsbach werden alle 2 Jahre 5 T€ für eine Grundreinigung veranschlagt. Die Erneuerung der Bodenmarkierung sowie ein Austausch der Bodenmatten im Eingangsbereich in der Schulturnhalle Holpe sind um ein weiteres Jahr verschoben und in 2022 mit 20 T€ veranschlagt worden.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen im Rahmen der Aktivierung der Maßnahmen zur Erneuerung des Schwingbodens der Turnhalle A sowie zur Erneuerung der Turnhalle B (InHK) ab 2022.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** erhöhen sich in 2022 um 39 T€. Hauptsächlich resultiert dies aus einem Ansatz in Höhe von 35 T€, welcher zur Erstellung einer Machbarkeitsstudie zur Abwägung einer Sanierung oder eines Rückbaus mit bedarfsgerechtem Neubau der Turnhalle C, veranschlagt wird. Weiterhin sind 1,5 T€ für die Erneuerung der Flucht-, Rettungs- und Feuerwehrpläne der Schulturnhalle Holpe geplant. Aufgrund entsprechender Erfahrungen wurde der Ansatz für Vandalismus im Bereich Turnhalle A auf 2 T€ erhöht.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.931,97	99.982	107.199	--	115.644	136.118	142.338
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.632,38	34.700	34.700	--	34.700	34.700	34.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	4.900	--	4.900	4.900	4.900
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.042,75	5.500	600	--	600	600	600
7	Sonstige ordentliche Erträge	8.312,29	8.951	8.951	--	8.951	8.951	8.951
8	Aktiviert Eigenleistungen	455,99	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	126.375,38	149.133	156.350	--	164.795	185.269	191.489
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.970,05	122.117	134.815	--	117.579	122.462	118.179
14	Bilanzielle Abschreibungen	179.145,33	182.880	206.914	--	257.431	257.437	257.430
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.003,57	9.105	47.688	--	11.313	11.441	11.572
17	Ordentliche Aufwendungen	478.118,95	314.102	389.417	--	386.323	391.340	387.181
18	Ordentliches Ergebnis	-351.743,57	-164.969	-233.067	--	-221.528	-206.071	-195.692
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-351.743,57	-164.969	-233.067	--	-221.528	-206.071	-195.692
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-351.743,57	-164.969	-233.067	--	-221.528	-206.071	-195.692
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	365.984,03	205.059	273.492	--	261.953	246.496	236.117
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	393.624,06	229.165	310.708	--	299.704	284.799	274.650
29	Teilergebnis	-379.383,60	-189.075	-270.283	--	-259.279	-244.374	-234.225
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-379.383,60	-189.075	-270.283	--	-259.279	-244.374	-234.225



Erläuterungen Finanzplan

5.420001 Sportstättenpauschale

Aufgrund der Gemeindegröße erhält die Gemeinde Morsbach nur den Mindestbetrag von 60 T€ je Kommune bei der Sportstättenpauschale. Diese kann sowohl für investive Maßnahmen als auch für Sanierungsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Bei investiver Verwendung wird ein Sonderposten gebildet, der über die Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst wird. (siehe auch Übersicht Vorbericht)

5.420013 Inklusives Sportgelände Auf der Au

Im Rahmen dieser Maßnahme soll der Sportplatz zu einem Treffpunkt für sportbegeisterte Menschen mit und ohne Behinderung sowie ein Platz der Integration und Begegnung werden. Vorgesehen ist die Errichtung einer behindertengerechten Tribüne sowie eine barrierefreie Wegeverbindung von den benachbarten Wohnhäusern für Menschen mit Behinderung zum Sportplatzgelände. Weiterhin sollen behindertengerechte Outdoor-Fitnessgeräte zur Verfügung gestellt werden. Ein Umbau des bestehenden Gebäudes ist ebenfalls vorgesehen. Ebenfalls soll der Sportplatz erneuert werden. Die Mittel in Höhe von 775 T€ werden in 2022 neu veranschlagt.

Die Maßnahme ist zu 90 % förderfähig, was zu den veranschlagten Einzahlungen in entsprechender Höhe führt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.464,38	34.700	34.700	--	34.700	34.700	34.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	4.900	--	4.900	4.900	4.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.816,37	5.500	600	--	600	600	600
7	Sonstige Einzahlungen	7.048,11	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.328,86	41.700	41.700	--	41.700	41.700	41.700
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.333,03	122.117	134.815	--	117.579	122.462	118.179
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	21.715,43	9.105	47.688	--	11.313	11.441	11.572
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.048,46	131.222	182.503	--	128.892	133.903	129.751
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.719,60	-89.522	-140.803	--	-87.192	-92.203	-88.051
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	757.500	233.569	--	269.422	235.287	165.087
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	757.500	233.569	--	269.422	235.287	165.087
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.164,52	775.000	775.000	--	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.164,52	775.000	775.000	--	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-115.164,52	-17.500	-541.431	--	269.422	235.287	165.087
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-187.884,12	-107.022	-682.234	--	182.230	143.084	77.036
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-187.884,12	-107.022	-682.234	--	182.230	143.084	77.036
40	Liquide Mittel	-187.884,12	-107.022	-682.234	--	182.230	143.084	77.036



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.42.01 - BgA Sportanlagen, Bereitstellung + Betrieb		-115.164,52	-17.500	-541.431	--	269.422	235.287	165.087
5420001 - Sportstättenpauschale		60.000,00	60.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000
<i>Einzahlung</i>		<i>60.000,00</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	--	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
5420007 - InHK Turnhalle B Erneuerungsmaßnahme		-75,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>75,00</i>	--	--	--	--	--	--
5420011 - Rasenplatz Schulzentrum Erneuerung Zaun		-4.606,61	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>4.606,61</i>	--	--	--	--	--	--
5420012 - Turnhalle A Schwingboden		-170.482,91	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		<i>170.482,91</i>	--	--	--	--	--	--
5420013 - Inklusives Sportgelände Auf der Au		--	-77.500	-601.431	--	209.422	175.287	105.087
<i>Einzahlung</i>		--	<i>697.500</i>	<i>173.569</i>	--	<i>209.422</i>	<i>175.287</i>	<i>105.087</i>
<i>Auszahlung</i>		--	<i>775.000</i>	<i>775.000</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad

Beschreibung

Die Produktgruppe „BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad“ umfasst alle Angelegenheiten im Zusammenhang mit der Bereitstellung und dem Betrieb des Lehrschwimmbeckens. Die Nutzung erfolgt sowohl durch die Schulen (Schulschwimmen) und Vereine als auch im öffentlichen Badebetrieb.

Das Hallenbad ist als „Betriebe gewerblicher Art“ anerkannt und somit vorsteuerabzugsberechtigt.

Auftragsgrundlage

Schulschwimmen: Richtlinien, Lehrpläne.

Öffentlicher Badebetrieb: freiwillige Leistungen.

Zielgruppen

Bevölkerung, Schulen, Vereine.

Verantwortlich

Mechthild Solbach

E-Mail: mechthild.solbach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699140



Erläuterungen Ergebnisplan

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich um Anteile aus der eingesetzten Sportpauschale, die ertragswirksam über Jahre aufgelöst werden. Die Steigerung ab 2022 resultiert aus den Erneuerungsmaßnahmen am Hallenbad im Rahmen des InHK. Gemäß der Abschreibungen werden die erhaltenen Städtebaufördermittel ertragswirksam aufgelöst.

Unter **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** werden die Benutzungsgebühren für das Hallenbad dargestellt. Nach einer umfangreichen Sanierung ist die Wiedereröffnung des Hallenbades im 2. Quartal 2022 geplant, so dass ein Ansatz für die Benutzungsgebühren in Höhe von 13,5 T€ veranschlagt wird. Der höhere Ansatz resultiert aus einer Anpassung der Gebühren.

Für die Gesundheits- und Aqua-Cyling-Kurse werden Kursgebühren incl. Eintrittsgelder erhoben, die insgesamt den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** zugeordnet sind. Aufgrund der Wiedereröffnung des Hallenbades in 2022 wird der Ansatz auf 44,3 T€ erhöht.

Die Steigerung in den **Personalaufwendungen** ist darauf zurückzuführen, dass zur Wiedereröffnung eine zusätzliche Stelle für einen Gehilfen im Bereich Bäderbetriebe geschaffen wird.

Die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten des Hallenbades sind unter **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** zusammengefasst. Hier wurden in Positionen des Energiebereiches Kostensteigerungen berücksichtigt. Weiterhin wurde der voraussichtliche Verbrauch ab dem 2. Quartal 2022 zu Grunde gelegt. Ab 2022 werden Wartungskosten u.a. für die Lüftungsanlage und die Badwasseraufbereitung veranschlagt.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen aufgrund der Erneuerungsmaßnahme ab 2022 an.

In den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden unter anderem Ansätze für Dienst- und Schutzkleidung, für die ehrenamtlichen Helfer, Versicherungen sowie anstehende Steuererklärungen abgebildet. Der Ansatz für die Dienst- und Schutzkleidung wird auf 1 T€ erhöht, da die Mitarbeiter zur Wiedereröffnung mit säureresistenten Stiefeln, Handschuhen, Schutzbrillen und Chlorgasmasken ausgestattet werden sollen.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.168,00	12.195	18.608	--	33.715	43.722	49.847
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.717,36	3.000	13.500	--	20.000	20.000	20.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.025,41	10.000	44.300	--	66.450	66.450	66.450
7	Sonstige ordentliche Erträge	520,20	--	501	--	502	501	502
8	Aktivierte Eigenleistungen	9.963,24	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	42.394,21	25.195	76.909	--	120.667	130.673	136.799
11	Personalaufwendungen	92.056,56	104.131	115.696	--	118.730	119.877	121.035
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.454,77	17.320	58.400	--	88.046	89.516	92.615
14	Bilanzielle Abschreibungen	44.185,50	43.714	102.294	--	132.512	132.609	132.712
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.394,50	4.408	6.786	--	6.523	6.560	6.597
17	Ordentliche Aufwendungen	164.091,33	169.573	283.176	--	345.811	348.562	352.959
18	Ordentliches Ergebnis	-121.697,12	-144.378	-206.267	--	-225.144	-217.889	-216.160
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.697,12	-144.378	-206.267	--	-225.144	-217.889	-216.160
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-121.697,12	-144.378	-206.267	--	-225.144	-217.889	-216.160
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150.694,43	156.839	261.887	--	309.714	302.459	300.730
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.123,97	428.749	509.621	--	562.868	556.220	562.935
29	Teilergebnis	-267.126,66	-416.288	-454.002	--	-478.298	-471.651	-478.366
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-267.126,66	-416.288	-454.002	--	-478.298	-471.651	-478.366



Erläuterungen Finanzplan

5.421001 Hallenbad Ausstattung

Für die Ausstattung (**Betriebs- und Geschäftsausstattung BuG**) des Hallenbades werden 5 T€ in 2022 im Rahmen der Wiedereröffnung zur Anschaffung von Kurs- und Spielmaterial veranschlagt. Danach wird jährlich ein Pauschalbetrag von 500 € berücksichtigt, um kleinere Neuanschaffungen im Bedarfsfall tätigen zu können.

5.421007 InHK Hallenbad Erneuerungsmaßnahme

Im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes stehen den Auszahlungen für Baumaßnahmen 2023-2025 Städtebaufördermittel als Einzahlungen aus Investitionszuwendungen gegenüber. Die Einzahlungen hierzu erfolgen zeitlich versetzt zur Fertigstellung der Baumaßnahme.

Teilfinanzhaushalt 1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.139,98	3.000	13.500	--	20.000	20.000	20.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.232,55	10.000	44.300	--	66.450	66.450	66.450
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	1.496,57	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.869,10	13.000	57.800	--	86.450	86.450	86.450
10	Personalauszahlungen	100.474,98	104.131	115.696	--	118.730	119.877	121.035
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.330,01	17.320	58.400	--	88.046	89.516	92.615
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	27.191,99	4.408	6.786	--	6.523	6.560	6.597
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.996,98	125.859	180.882	--	213.299	215.953	220.247
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.127,88	-112.859	-123.082	--	-126.849	-129.503	-133.797
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.383,00	480.956	0	--	579.213	483.790	289.799
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.383,00	480.956	0	--	579.213	483.790	289.799
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	276.094,64	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	500	5.000	--	500	500	500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	276.094,64	500	5.000	--	500	500	500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.711,64	480.456	-5.000	--	578.713	483.290	289.299
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-323.839,52	367.597	-128.082	--	451.864	353.787	155.502
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-323.839,52	367.597	-128.082	--	451.864	353.787	155.502
40	Liquide Mittel	-323.839,52	367.597	-128.082	--	451.864	353.787	155.502

Investitionsprogramm 1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.42.03 - BgA Bereitstellung und Betrieb Hallenbad		-181.711,64	480.456	-5.000	--	578.713	483.290	289.299
5421001 - Hallenbad Ausstattung		--	-500	-5.000	--	-500	-500	-500
<i>Auszahlung</i>		--	500	5.000	--	500	500	500
5421007 - InHK Hallenbad Erneuerungsmaßnahme		-181.711,64	480.956	0	--	579.213	483.790	289.799
<i>Einzahlung</i>		94.383,00	480.956	0	--	579.213	483.790	289.799
<i>Auszahlung</i>		276.094,64	--	--	--	--	--	--



1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Räumliche Planung und Entwicklung“ umfasst alle Angelegenheiten der Bauleitplanung wie z. B. die Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungsplänen und anderen Satzungen gemäß Baugesetzbuch sowie alle Maßnahmen der Dorf- und Gemeindeerneuerung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse politischer Gremien, Satzungen, BauGB, BauO NRW, LPIG, Bodenschutzgesetz.

Sanierungssatzung(en), Förderprogramme des Landes / Bundes, Förderrichtlinien Gemeindeerneuerung Bund / Land, Landschaftsgesetz, Landschaftsplan, Baunutzungsverordnung.

Zielgruppen

Bevölkerung im Allgemeinen, andere Behörden, Träger öffentlicher Belange und Verbände, Verkehrsträger, private und öffentliche Grundstückseigentümer / Bauherren, Investoren, Grundstückspächter, -mieter, Betreiber von Geschäften u.a., Natur- und Umweltschutzverbände und betroffene Träger, Bewohner, BürgerInnen, Banken, andere Fachbereiche / Abteilungen, Verkehrs- und Versorgungsträger, Politik, Gewerbetreibende.

Verantwortlich

Benjamin Schneider

E-Mail: benjamin.schneider@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699269



Erläuterungen Ergebnisplan

Die Förderungen für das Hof- u. Fassadenprogramm im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes sind unter den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** veranschlagt. Hierunter fällt das Beratungsangebot für Immobilieneigentümer als auch die Zuwendung für die eigentliche Umsetzung. Dieses läuft 2022 aus, so dass ab 2023 kein Ansatz mehr geplant ist.

Im Rahmen von vermehrt stattfindender Betreuung von kleineren Bauleitplanverfahren wurde der Ansatz für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte erhöht.

Der Ansatz für **Kostenerstattungen** beinhaltet insbesondere die für Dritte kostenpflichtigen Planänderungsverfahren (z. B. für öffentliche Bekanntmachungen und sonstigen Kostenersatz). Neben kleineren Bauleitplanverfahren sind gewerbliche Bauleitplanverfahren, die von den Unternehmen getragen werden, geplant. Entsprechend wurden 45 T€ für den BP 65 (zweite Erweiterung GE Lichtenberg Ost), 13 T€ für den BP 57 (GE Steimelhagen), 20 T€ für den BP 66 (GE Ellinger Weg) sowie weitere 5 T€ pauschal veranschlagt, was zu einem Ansatz von 83 T€ in 2022 führt.

Die **aktivierten Eigenleistungen** stehen für die Begleitung der Maßnahmen im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes durch die Bauverwaltung.

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** steigen in 2022 aufgrund einer gewährten Zulage im Rahmen der Fachbereichsleitung sowie einer anstehenden Beförderung in diesem Bereich. Weiterhin führt eine tarifvertragliche und einmalige Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte zu einem Anstieg.

Für die Bauleitplanung sind Ansätze unter **Sach- und Dienstleistungen** veranschlagt. Aufgrund einer erhöhten Anzahl aktueller Verfahren ist der Ansatz (u. a. für Kosten der Planungsbüros sowie für Kosten zur Herstellung von entsprechenden Plänen) auf 200 T€ gestiegen. Veranschlagt wurden Kosten für die Erweiterung des Gewerbegebiets Lichtenberg Nord (BP 49), die Aufstellung eines Bebauungsplans für das Wohngebiet Weidenstraße/Hahner Straße, die Erstellung eines entwässerungstechnischen Gutachtens für die Bereiche Weidenstraße/Am Taubenfeld, die Aufstellung des BP 65 (zweite Erweiterung Gewerbegebiet Lichtenberg Ost), des BP 64 (Wohngebiet Heiderberg), des BP 57 (Gewerbegebiet Steimelhagen), des BP 66 (Gewerbegebiet Ellinger Weg), des BP 53 (Wisseraue) sowie die Aufstellung des BP 58 (Bahnhofsumfeld). Teilweise handelt es sich hierbei um Neuveranschlagungen.

Zuschüsse zur Umsetzung des im integrierten Handlungskonzept aufgelegten Hof- und Fassadenprogramms sind in den **Transferaufwendungen** enthalten. Das Programm läuft 2022 aus.

Die Buchungen unter den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beziehen sich u. a. auf Auskünfte über ALB-Daten vom Katasteramt des Oberbergischen Kreises (Gebühren) sowie auf Kosten der Fort- und Weiterbildung. Weiterhin besteht in 2022 ein Ansatz über 5 T€ für die Beratungen in Bezug auf das Jugendherbergsgelände. Ein Ansatz in Höhe von 2 T€ ist jährlich für mögliche Klageverfahren und Streitfälle veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.787,00	27.500	22.500	--	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.189,20	3.800	5.000	--	5.000	5.000	5.000
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	1.500	83.000	--	5.000	5.000	5.000
8	Aktivierete Eigenleistungen	213.360,78	110.000	110.000	--	100.000	90.000	80.000
10	Ordentliche Erträge	247.336,98	142.800	220.500	--	110.000	100.000	90.000
11	Personalaufwendungen	135.661,03	103.909	119.716	--	118.286	119.470	120.665
12	Versorgungsaufwendungen	80.031,87	78.689	82.162	--	81.168	80.232	83.687
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.324,01	128.200	204.500	--	64.500	154.500	4.500
15	Transferaufwendungen	43.760,00	45.000	45.000	--	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.892,87	3.700	7.650	--	2.650	2.650	2.650
17	Ordentliche Aufwendungen	287.669,78	359.498	459.028	--	266.604	356.852	211.502
18	Ordentliches Ergebnis	-40.332,80	-216.698	-238.528	--	-156.604	-256.852	-121.502
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.332,80	-216.698	-238.528	--	-156.604	-256.852	-121.502
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-40.332,80	-216.698	-238.528	--	-156.604	-256.852	-121.502
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	215.692,90	182.598	201.878	--	199.454	199.702	204.352
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	380.805,07	334.536	426.276	--	429.764	429.746	438.958
29	Teilergebnis	-205.444,97	-368.636	-462.926	--	-386.914	-486.896	-356.108
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-205.444,97	-368.636	-462.926	--	-386.914	-486.896	-356.108



Erläuterungen Finanzplan

5.510001 InHK Planungskosten

Für die Planung, Koordination, Steuerung und Verstetigung der Projekte aus dem integrierten Handlungskonzept werden für die Jahre 2022 und 2023 noch Planungskosten i.H.v. jeweils 10 T€ veranschlagt.

Den Planungskosten steht ein Zuschuss aus der Städtebauförderung als Einzahlung aus Investitionszuwendungen gegenüber, welcher versetzt zum Maßnahmenfortschritt eingezahlt wird.

5.510002 Dorfplatzgestaltung

Im Rahmen der Dorferneuerung Lichtenberg werden für 2022 842 T€ geplant. Hierin enthalten ist die Umsetzung der "Grünen Oase" sowie die Neugestaltung des Festplatzes. 50 T€ waren bereits in 2021 für Planungsleistungen veranschlagt.

Demgegenüber steht eine Einzahlung in Höhe von 282 T€ in 2022 und 357,5 T€ in 2023.

Teilfinanzhaushalt 1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.787,00	27.500	22.500	--	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.514,20	3.800	5.000	--	5.000	5.000	5.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	1.500	83.000	--	5.000	5.000	5.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.301,20	32.800	110.500	--	10.000	10.000	10.000
10	Personalauszahlungen	102.166,39	103.909	119.716	--	118.286	119.470	120.665
11	Versorgungsauszahlungen	25.907,87	78.689	82.162	--	81.168	80.232	83.687
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.067,41	128.200	204.500	--	64.500	154.500	4.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	33.810,00	45.000	45.000	--	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	13.409,01	3.700	7.650	--	2.650	2.650	2.650
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.360,68	359.498	459.028	--	266.604	356.852	211.502
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.059,48	-326.698	-348.528	--	-256.604	-346.852	-201.502
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	221.608,00	138.500	282.012	--	357.500	0	0
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.608,00	138.500	282.012	--	357.500	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	305.698,61	112.419	852.000	--	10.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	305.698,61	112.419	852.000	--	10.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.090,61	26.081	-569.988	--	347.500	0	0
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-233.150,09	-300.617	-918.516	--	90.896	-346.852	-201.502



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-233.150,09	-300.617	-918.516	--	90.896	-346.852	-201.502
40	Liquide Mittel	-233.150,09	-300.617	-918.516	--	90.896	-346.852	-201.502

Investitionsprogramm 1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.51.01 - Räumliche Planung und Entwicklung		-84.090,61	26.081	-569.988	--	347.500	0	0
5510001 - InHK Planungskosten		-42.844,10	36.081	-488	--	-10.000	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	98.500	9.512	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		42.844,10	62.419	10.000	--	10.000	0	0
5510002 - Dorfplatzgestaltung		-41.246,51	-10.000	-569.500	--	357.500	0	0
<i>Einzahlung</i>		221.608,00	40.000	272.500	--	357.500	0	0
<i>Auszahlung</i>		262.854,51	50.000	842.000	--	0	0	0



1.52.01 - Maßnahmen der Bauaufsicht

Beschreibung

Die Produktgruppe „Bauordnungsrechtliche Maßnahmen“ umfasst alle Angelegenheiten der örtlichen Bauordnung wie z. B. Stellungnahmen im förmlichen Baugenehmigungsverfahren in planrechtlicher und erschließungstechnischer Hinsicht und Erteilung von allgemeinen Auskünften zum Bau- und Planungsrecht.

Auftragsgrundlage

BauO NRW, BNVO, Gemeindeordnung NRW, Wohnungseigentumsgesetz, BauGB, Baunebenrecht, VwVfG und VwGO, Satzungen der Gemeinde, Flächennutzungspläne

Zielgruppen

Bauherren, Antragsteller, am Bau beteiligte, Grundstückseigentümer, Notare, Wohnungseigentümer / Mieter, Behörden, andere Fachbereiche, Architekten

Verantwortlich

Margit Broschk

E-Mail: margit.broschk@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699262



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Bauverwaltungsgebühren werden unter den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** veranschlagt. Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der letzten Jahresabschlüsse angepasst.

Da es sich um einen typischen Dienstleistungsbereich der Verwaltung handelt, entstehen im Wesentlichen "nur" **Personal- und Versorgungsaufwendungen**, welche aufgrund der Schaffung einer neuen Stelle sowie der Übernahme einer Auszubildenden steigen.

Teilergebnishaushalt 1.52.01 - Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.270,00	1.800	2.500	--	2.500	2.500	2.500
7	Sonstige ordentliche Erträge	12,50	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	3.282,50	1.800	2.500	--	2.500	2.500	2.500
11	Personalaufwendungen	193.156,55	189.053	220.044	--	222.244	224.468	226.711
12	Versorgungsaufwendungen	12.214,66	11.352	10.479	--	10.600	10.750	10.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	--	--	170	--	170	169	170
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.034,08	850	1.400	--	1.400	1.400	1.400
17	Ordentliche Aufwendungen	206.405,29	201.255	232.093	--	234.414	236.787	239.181
18	Ordentliches Ergebnis	-203.122,79	-199.455	-229.593	--	-231.914	-234.287	-236.681
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-203.122,79	-199.455	-229.593	--	-231.914	-234.287	-236.681
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-203.122,79	-199.455	-229.593	--	-231.914	-234.287	-236.681
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	206.010,29	201.005	231.293	--	233.614	235.987	238.381
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.314,46	277.737	301.114	--	306.975	303.113	310.545
29	Teilergebnis	-250.426,96	-276.187	-299.414	--	-305.275	-301.413	-308.845
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-250.426,96	-276.187	-299.414	--	-305.275	-301.413	-308.845



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.52.01 - Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.227,00	1.800	2.500	--	2.500	2.500	2.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,00	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.267,00	1.800	2.500	--	2.500	2.500	2.500
10	Personalauszahlungen	146.346,96	178.053	220.044	--	222.244	224.468	226.711
11	Versorgungsauszahlungen	5.829,24	11.352	10.479	--	10.600	10.750	10.900
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	1.025,08	850	1.400	--	1.400	1.400	1.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.201,28	190.255	231.923	--	234.244	236.618	239.011
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.934,28	-188.455	-229.423	--	-231.744	-234.118	-236.511
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-149.934,28	-188.455	-229.423	--	-231.744	-234.118	-236.511
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-149.934,28	-188.455	-229.423	--	-231.744	-234.118	-236.511
40	Liquide Mittel	-149.934,28	-188.455	-229.423	--	-231.744	-234.118	-236.511



1.52.03 - Denkmalschutz und Denkmalpflege

Beschreibung

Die Produktgruppe „Denkmalschutz und Denkmalpflege“ umfasst die Aufgaben als Untere Denkmalbehörde wie z. B. die Erhaltung und Pflege der historischen Bausubstanz in der Gemeinde Morsbach.

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz

Zielgruppen

Bevölkerung, Denkmaleigentümer

Verantwortlich

Margit Broschk

E-Mail: margit.broschk@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699262



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Nach den Vorgaben aus dem NKF und zur Bedienung der Finanzstatistik ist die Abbildung in einer eigenständigen Produktgruppe erforderlich.

In den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** werde die Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Bescheinigungen nach Denkmalschutzgesetz veranschlagt.

Teilergebnishaushalt 1.52.03 - Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	300	300	--	300	300	300
10	Ordentliche Erträge	--	300	300	--	300	300	300
18	Ordentliches Ergebnis	--	300	300	--	300	300	300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	--	300	300	--	300	300	300
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	--	300	300	--	300	300	300
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.146,56	17.055	30.115	--	30.671	30.834	31.595
29	Teilergebnis	-25.146,56	-16.755	-29.815	--	-30.371	-30.534	-31.295
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-25.146,56	-16.755	-29.815	--	-30.371	-30.534	-31.295



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.52.03 - Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	300	300	--	300	300	300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	300	300	--	300	300	300
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	300	300	--	300	300	300
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	--	300	300	--	300	300	300
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	--	300	300	--	300	300	300
40	Liquide Mittel	--	300	300	--	300	300	300



1.52.04 - Wohnungsbauförderung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Wohnungsbauförderung“ umfasst alle Leistungen der Wohnungsbauförderung.

Die aktuellen und umfassenden Informationen über den Wohnungsmarkt in Morsbach können auf der Homepage des Oberbergischen Kreises -Stichwort: Gutachterausschuss für Grundstückswerte- eingesehen werden.

Auftragsgrundlage

Wohnungsbindungsgesetz, 1.ZinsVO, Gesetz zur Regelung der Miethöhe, WFB NRW, Wohnungsgesetz NW, Ratsbeschluss, vertragliche Belegungsrechte im Grundbuch, Zweites Wohnungsbaugesetz (Insb. § 88), § 5 des Wirtschaftsstrafgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz.

Zielgruppen

Haus-/Wohnungseigentümer öffentlich geförderter Objekte, Personen / Familien, die die Einkommensgrenze des § 25 II. WoBauG einhalten, Mieter und Eigentümer nicht öffentlich geförderter Wohnungen bzw. deren Rechtsvertreter, andere Abteilungen und Gerichte.

Verwaltung, Wohnungspolitik, private Investoren und sonstige am Wohnungsmarktgeschehen Beteiligte, bauwillige und interessierte Personen, Eigentümer von Wohnraum, Käufer von Wohneigentum, Wohnungssuchende mit WBS, von Obdachlosigkeit bedrohte Personen,

Vermieter von öffentlich geförderten Wohnungen, sonstige Vermieter, Mieter mit zu hohen Mietkosten, Verfügungsberechtigte von geförderten Wohnungen.

Verantwortlich

Margit Broschk

E-Mail: margit.broschk@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699262



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Unter den **Transferaufwendungen** wurde die Förderung für die Ansiedlung junger Familien in der Gemeinde Morsbach abgebildet. Dieser Ansatz wird aufgrund einer reduzierten Inanspruchnahme ab 2022 gestrichen.

Teilergebnishaushalt 1.52.04 - Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	205	205	--	205	205	205
10	Ordentliche Erträge	204,52	205	205	--	205	205	205
15	Transferaufwendungen	32.500,00	25.000	0	--	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	32.500,00	25.000	0	--	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-32.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-32.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.154,94	6.703	5.680	--	5.796	5.809	5.980
29	Teilergebnis	-38.450,42	-31.498	-5.475	--	-5.591	-5.604	-5.775
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-38.450,42	-31.498	-5.475	--	-5.591	-5.604	-5.775



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.52.04 - Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	205	205	--	205	205	205
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	205	205	--	205	205	205
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	42.500,00	25.000	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.500,00	25.000	--	--	--	--	--
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-42.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-42.295,48	-24.795	205	--	205	205	205
40	Liquide Mittel	-42.295,48	-24.795	205	--	205	205	205



1.52.05 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Beschreibung

Die Produktgruppe „Subjektbezogene Förderung für Wohnraum“ umfasst die Leistungen der Wohngeldstelle. Es handelt sich hierbei um eine Aufgabe des Landes, das sich aber der Kommunen in der Ausführung bedient. Die Abrechnung von Maßnahmen erfolgt allerdings unmittelbar aus dem Landeshaushalt.

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeld-VO, II. Wohnbaugesetz, Sozialgesetzbuch, Wohngeldverwaltungsvorschriften.

Zielgruppen

Mieter von Wohnraum und Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum (mit geringem Einkommen) sowie Heimbewohner. Inhaber von öffentlich geförderten Wohnungen und Inhabern von mit Wohnungsfürsorgemitteln geförderten Wohnungen, deren Einkommen die Einkommensgrenze des sozialen Wohnungsbaus übersteigt und deren Wohnung in der Gemeinde liegt.

Verantwortlich

Gundula Hoffmann-Braun

E-Mail: gundula.hoffmann-braun@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699356



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Aufgaben im Bereich der Wohngeldstelle werden für das Land ausgeführt.

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** beinhalten die Auflösung von Sonderposten analog zu den Abschreibungsbeträgen für die Software der Wohngeldstelle.

Als Dienstleistungsbereich bleiben die **Personalaufwendungen** als hauptsächlicher Kostenfaktor stehen.

Teilergebnishaushalt 1.52.05 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341,00	341	341	--	340	57	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	--	50	50	50
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	80	80	--	80	80	80
7	Sonstige ordentliche Erträge	--	350	200	--	200	200	200
10	Ordentliche Erträge	341,00	821	671	--	670	387	330
11	Personalaufwendungen	161.041,22	90.090	92.681	--	90.982	91.892	92.811
12	Versorgungsaufwendungen	70.420,63	59.343	56.637	--	60.395	59.577	62.428
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.150,93	1.300	1.200	--	1.250	1.300	1.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	468,00	468	466	--	412	56	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	462,80	620	550	--	550	550	550
17	Ordentliche Aufwendungen	233.543,58	151.821	151.534	--	153.589	153.375	157.139
18	Ordentliches Ergebnis	-233.202,58	-151.000	-150.863	--	-152.919	-152.988	-156.809
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-233.202,58	-151.000	-150.863	--	-152.919	-152.988	-156.809
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-233.202,58	-151.000	-150.863	--	-152.919	-152.988	-156.809
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	232.739,78	150.860	150.643	--	152.699	152.768	156.589



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	362.938,06	380.743	333.450	--	340.305	337.223	347.423
29	Teilergebnis	-363.400,86	-380.883	-333.670	--	-340.525	-337.443	-347.643
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-363.400,86	-380.883	-333.670	--	-340.525	-337.443	-347.643



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.52.05 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	--	50	50	50
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	80	80	--	80	80	80
7	Sonstige Einzahlungen	--	350	200	--	200	200	200
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	480	330	--	330	330	330
10	Personalauszahlungen	85.103,60	90.090	92.681	--	90.982	91.892	92.811
11	Versorgungsauszahlungen	9.364,66	59.343	56.637	--	60.395	59.577	62.428
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	862,98	1.300	1.200	--	1.250	1.300	1.350
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	704,60	620	550	--	550	550	550
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.035,84	151.353	151.068	--	153.177	153.319	157.139
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.035,84	-150.873	-150.738	--	-152.847	-152.989	-156.809
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-96.035,84	-150.873	-150.738	--	-152.847	-152.989	-156.809
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-96.035,84	-150.873	-150.738	--	-152.847	-152.989	-156.809
40	Liquide Mittel	-96.035,84	-150.873	-150.738	--	-152.847	-152.989	-156.809



1.53.01 - Elektrizitätsversorgung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Elektrizitätsversorgung“ umfasst alle Angelegenheiten der Abwicklung und Abrechnung von Konzessionsverträgen.

Auftragsgrundlage

Konzessionsverträge mit den Energieversorgern. Konzessionsabgabenordnung

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Verwaltung, Energieversorger

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Erläuterungen Ergebnisplan

Die vertraglich festgelegten höchstmöglichen Konzessionsabgaben verbergen sich unter den **sonstigen ordentlichen Erträgen**. Grundlage für die Berechnung der Konzessionsabgaben sind unter anderem die Verbräuche der Tarif- und Sondervertragskunden. Aufgrund steigender Stromkosten wird mit zurückgehenden Verbräuchen gerechnet. Der Ansatz wurde entsprechend angepasst. Weiterhin wird ab 2022 mit der Endabrechnung der Konzessionsabgaben aus den Vorjahren gerechnet, welche in den periodenfremden Erträgen ausgewiesen werden.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beinhalten die voraussichtlich zu zahlende Kapitalertragssteuer sowie den Solidaritätszuschlag auf die erwarteten Gewinnbeteiligungen der AggerEnergie. Aufgrund der Einlage in den Bereich BgA Sportanlagen wird die Kapitalertragsteuer mit 2-jährigem Verzug erstattet, so dass die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in 2021 einen Ertrag aufgewiesen haben.

Unter den **Finanzerträgen** wird die erwartete Gewinnausschüttung durch die Beteiligung an der AggerEnergie veranschlagt. Hierbei wird sich unter anderem am Ergebnis 2020 orientiert. Außerdem sinken die Ertragserwartungen kontinuierlich, da infolge der 20-jährigen Übereignung der Straßenbeleuchtung bei gleichzeitiger Teilrückzahlung die entsprechenden Beteiligungsanteile sinken.

Unter **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** sind die Zinsaufwendungen für die Finanzierung des Geschäftsanteils an der AggerEnergie dargestellt.

Teilergebnishaushalt 1.53.01 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7	Sonstige ordentliche Erträge	576.882,11	340.000	343.000	--	333.000	333.000	333.000
10	Ordentliche Erträge	576.882,11	340.000	343.000	--	333.000	333.000	333.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.365,87	-2.403	--	--	--	--	--
17	Ordentliche Aufwendungen	42.365,87	-2.403	--	--	--	--	--
18	Ordentliches Ergebnis	534.516,24	342.403	343.000	--	333.000	333.000	333.000
19	Finanzerträge	264.744,51	250.100	264.000	--	263.200	262.400	261.600
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.939,06	41.200	38.400	--	35.700	32.900	30.200
21	Finanzergebnis	220.805,45	208.900	225.600	--	227.500	229.500	231.400
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	755.321,69	551.303	568.600	--	560.500	562.500	564.400
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	755.321,69	551.303	568.600	--	560.500	562.500	564.400



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152,29	38	133	--	135	135	138
29	Teilergebnis	755.169,40	551.265	568.467	--	560.365	562.365	564.262
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	755.169,40	551.265	568.467	--	560.365	562.365	564.262



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Finanzplan

Die **Auszahlungen Finanzierungstätigkeit** stehen für die 20-jährige Tilgung der Kreditaufnahme zur Finanzierung des Geschäftsanteils an der AggerEnergie

Teilfinanzhaushalt 1.53.01 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	559.382,11	340.000	343.000	--	333.000	333.000	333.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	264.744,51	250.100	264.000	--	263.200	262.400	261.600
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	824.126,62	590.100	607.000	--	596.200	595.400	594.600
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	43.940,76	41.200	38.400	--	35.700	32.900	30.200
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	42.414,25	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.355,01	41.200	38.400	--	35.700	32.900	30.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.771,61	548.900	568.600	--	560.500	562.500	564.400
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	737.771,61	548.900	568.600	--	560.500	562.500	564.400
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	177.204,00	177.204	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-177.204,00	-177.204	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	560.567,61	371.696	568.600	--	560.500	562.500	564.400
40	Liquide Mittel	560.567,61	371.696	568.600	--	560.500	562.500	564.400



1.53.02 - Gasversorgung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Gasversorgung“ umfasst alle Angelegenheiten der Abwicklung und Abrechnung des Konzessionsvertrages mit der Agger Energie GmbH.

Auftragsgrundlage

Konzessionsvertrag mit der Agger Energie GmbH

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Verwaltung, Agger Energie GmbH

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Bei den **sonstige ordentliche Erträge** handelt es sich um die Veranschlagung der Konzessionsabgaben der AggerEnergie für die Gasversorgung im Gemeindegebiet. Die Erträge sind infolge erfolgreicher Energieeinsparmaßnahmen seit Jahren rückläufig.

Für die zu erwartenden Gewinnausschüttungen der AggerEnergie an die Gesellschafter muss die Gemeinde Kapitalertragssteuer bezahlen. Aufgrund der Einlage in den Bereich BgA Sportanlagen wird die Kapitalertragsteuer mit 2-jährigem Verzug erstattet.

Die Gewinnausschüttung (**Finanzerträge**) für die Alt-Anteile an der AggerEnergie (ehemalige Gasgesellschaft Aggertal) wird mit gleichbleibenden Erträgen erwartet. Für den Ansatz wurde der Durchschnitt der letzten fünf Jahre zu Grunde gelegt.

Teilergebnishaushalt 1.53.02 - Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.834,93	12.000	12.000	--	11.800	11.700	11.600
10	Ordentliche Erträge	10.834,93	12.000	12.000	--	11.800	11.700	11.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.525,07	--	--	--	--	--	--
17	Ordentliche Aufwendungen	5.525,07	--	--	--	--	--	--
18	Ordentliches Ergebnis	5.309,86	12.000	12.000	--	11.800	11.700	11.600
19	Finanzerträge	34.913,54	34.720	34.720	--	34.720	34.720	34.720
21	Finanzergebnis	34.913,54	34.720	34.720	--	34.720	34.720	34.720
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.223,40	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	40.223,40	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
29	Teilergebnis	40.223,40	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	40.223,40	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.53.02 - Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	10.834,93	12.000	12.000	--	11.800	11.700	11.600
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.913,54	34.720	34.720	--	34.720	34.720	34.720
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.748,47	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	0,30	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	5.533,70	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.534,00	--	--	--	--	--	--
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.214,47	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	40.214,47	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	40.214,47	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320
40	Liquide Mittel	40.214,47	46.720	46.720	--	46.520	46.420	46.320



1.53.06 - Abfallwirtschaft

Beschreibung

Die Produktgruppe „Abfallwirtschaft“ umfasst alle Aufgaben der Abfallwirtschaft, so z. B. der Abfallvermeidung und der Abfallentsorgung. Mit der Abfallentsorgung ist die AVEA beauftragt.

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungsrecht

Zielgruppen

Einwohner, Gewerbetreibende

Verantwortlich

Christa Peitsch

E-Mail: christa.peitsch@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699122



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Benutzungsgebühren für die Abfallentsorgung in der Gemeinde Morsbach, deren Grundlage die neue Gebührenkalkulation 2022 darstellt, werden als **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** gebucht.

Öffentlichkeitsarbeit und Abfallberatung, für die die BWS zuständig ist, sowie die Stellplatzmiete werden als **Kostenerstattung** gebucht. Hierunter fallen auch die Erträge aus der Verwertung der Altkleidersammlungen sowie das Entgelt für die Mitbenutzung der kommunalen Papiertonne durch die privaten Systembetreiber gemäß der Verpackungsverordnung.

Unter den **Sach- und Dienstleistungen** werden insbesondere die Abfallbeseitigungsgebühren an den Bergischen Abfallverband (BAV), die Kosten für Sammlung und Transport sowie die Kosten für die Beseitigung wilder Müllablagerungen geplant.

Die Reduzierung der **bilanziellen Abschreibungen** resultiert im Wesentlichen aus dem Ablauf der Nutzungsdauer von Mülltonnen in unterschiedlicher Größe.

Teilergebnishaushalt 1.53.06 - Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.046.478,42	1.009.519	1.124.412	--	1.124.412	1.124.412	1.124.412
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.651,50	74.772	33.280	--	33.280	33.280	33.280
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.082,13	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	1.055.212,05	1.084.291	1.157.692	--	1.157.692	1.157.692	1.157.692
11	Personalaufwendungen	32.032,90	28.966	29.131	--	29.422	29.717	30.014
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892.197,11	969.450	1.013.022	--	1.013.022	1.013.022	1.013.022
14	Bilanzielle Abschreibungen	8.038,00	5.063	1.940	--	1.941	1.904	1.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.984,14	2.345	3.845	--	2.345	2.345	2.345
17	Ordentliche Aufwendungen	935.252,15	1.005.824	1.047.938	--	1.046.730	1.046.988	1.047.181
18	Ordentliches Ergebnis	119.959,90	78.467	109.754	--	110.962	110.704	110.511



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	119.959,90	78.467	109.754	--	110.962	110.704	110.511
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	119.959,90	78.467	109.754	--	110.962	110.704	110.511
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.283,94	34.229	31.271	--	31.563	31.821	32.014
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.110,35	184.668	205.172	--	208.274	208.855	211.782
29	Teilergebnis	-6.866,51	-71.972	-64.147	--	-65.749	-66.330	-69.257
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.866,51	-71.972	-64.147	--	-65.749	-66.330	-69.257

Erläuterungen Finanzplan

5.532001 Abfallwirtschaft Ausstattung GWG

Für 2022 und die Folgejahre wird jährlich der Erwerb von Straßenpapierkörben für den Bereich der Wartehallen mit 1,8 T€ eingeplant.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.53.06 - Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022.151,77	1.009.519	1.124.412	--	1.124.412	1.124.412	1.124.412
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.906,19	74.772	33.280	--	33.280	33.280	33.280
7	Sonstige Einzahlungen	1.790,80	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.031.848,76	1.084.291	1.157.692	--	1.157.692	1.157.692	1.157.692
10	Personalauszahlungen	28.355,01	28.966	29.131	--	29.422	29.717	30.014
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	846.424,34	969.450	1.013.022	--	1.013.022	1.013.022	1.013.022
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	3.098,58	2.345	3.845	--	2.345	2.345	2.345
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	877.877,93	1.000.761	1.045.998	--	1.044.789	1.045.084	1.045.381
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.970,83	83.530	111.694	--	112.903	112.608	112.311
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	720	1.800	--	1.800	1.800	1.800
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	720	1.800	--	1.800	1.800	1.800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-720	-1.800	--	-1.800	-1.800	-1.800
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	153.970,83	82.810	109.894	--	111.103	110.808	110.511
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	153.970,83	82.810	109.894	--	111.103	110.808	110.511
40	Liquide Mittel	153.970,83	82.810	109.894	--	111.103	110.808	110.511



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.53.06 - Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.53.06 - Abfallwirtschaft		--	-720	-1.800	--	-1.800	-1.800	-1.800
5532001 - Abfallwirtschaft Ausstattung GWG		--	-720	-1.800	--	-1.800	-1.800	-1.800
Auszahlung		--	720	1.800	--	1.800	1.800	1.800



Haushaltsplan Morsbach

1.53.08 - Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt 1.53.08 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	709,26	--	1.344	--	1.348	1.351	1.388
29	Teilergebnis	-709,26	--	-1.344	--	-1.348	-1.351	-1.388
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-709,26	--	-1.344	--	-1.348	-1.351	-1.388



1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Öffentliche Verkehrsflächen“ umfasst die Angelegenheiten der Straßenunterhaltung und Erschließungsanlagen, der Bereitstellung und des Betriebs der Straßenbeleuchtung sowie der Verkehrssteuerung inklusive ÖPNV, Wartehallen und Bürgerbus.

Auftragsgrundlage

Ausschussbeschlüsse, Rat; VOB, Baugesetzbuch, Verkehrsgesetze, Verordnungen, Beschlüsse politischer Gremien, Planfeststellungsverfahren, BImSchG, BImSchV.

Zielgruppen

Fußgänger, Kinder, Gewerbetreibende bei Sondernutzungen, Straßenverkehrsteilnehmer, ÖPNV-Nutzer.

Verantwortlich

Benjamin Schneider

E-Mail: benjamin.schneider@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699269



Erläuterungen Ergebnisplan

Außer der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus (investiven) Zuweisungen des Landes oder Bundes wird unter **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** nur die Zuweisung für den Bürgerbus in Höhe von 7,5 T€ veranschlagt. Infolge der durchgeführten und geplanten Straßenbaumaßnahmen steigen die Auflösungsbeträge der Sonderposten ab 2023 weiter an.

Gemäß den Zuordnungsvorschriften nach NKF werden die KAG- und BauGB-Beiträge als Auflösung von Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen und aus Straßenbaubeiträgen dem Bereich **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** zugeordnet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte im Bereich Mieten und Pachten fallen in Höhe von 6 T€ für die werbliche Nutzung von Bushaltestellen in Morsbach an. Der Vertrag wurde zunächst über 3 Jahre (ab 01.01.2020) geschlossen.

Die **Kostenerstattungen** durch verbundene Unternehmen wurden an den Mittelwert angepasst.

Aktivierete Eigenleistungen werden u.a. im Rahmen der Umsetzung des Straßen- und Wegekonzeptes veranschlagt.

Im Bereich **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** ist ein Anstieg zu verzeichnen, da die Gebühren für Abwasser um 45 T€ an das voraussichtliche Ergebnis 2021 sowie im Hinblick auf eine evtl. Gebührenerhöhung angepasst wurden. Gleichzeitig wurde der Ansatz für die Unterhaltung Infrastrukturvermögen in 2022 um 23,6 T€ gegenüber 2021 gesenkt. Dies liegt unter anderem an einem reduzierten Ansatz zur Nachrüstung von Schutzplanken mit einem Unterfahrschutz sowie der Anpassung an den Mittelwert im Bereich der Unterhaltung von Buswartehäusern. Gleichzeitig werden jedoch in den nächsten Jahren jeweils ca. 2 T€ für den Austausch von 234 Leuchstoffröhren gegen LED-Tubes durch die Aggerenergie veranschlagt.

Ab 2023 werden jeweils 50 T€ für die Sanierung geprüfter Brückenbauwerke veranschlagt, so dass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wieder steigen.

Vermögensgegenstände im Bereich der öffentlichen Verkehrsflächen, die das Ende der buchhalterischen Nutzungsdauer bzw. Restnutzungsdauer erreicht haben, verursachten in 2021 einen Rückgang bei den **bilanziellen Abschreibungen**. Durch die Fertigstellung diverser Baumaßnahmen steigen diese ab 2022 wieder an.

Der Bürgerbusverein wird durch das Land mit einem jährlichen Zuschuss in Höhe von 7,5 T € gefördert. Der Zuschuss ist unmittelbar an den Bürgerbusverein durch die Gemeinde weiterzuleiten und wird in den **Transferaufwendungen** dargestellt.

Unter den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** werden u.a. die Kosten für die Prüfung der Brückenbauwerke veranschlagt, da seit 2018 Hauptprüfungen für 6 Bauwerke pro Jahr anstehen. Weiterhin ist hier ein Ansatz für Software im Rahmen des Straßenunterhaltungskonzeptes sowie für geographische



Haushaltsplan Morsbach

Informationen veranschlagt. In 2022 werden einmalig 1,5 T€ Fortbildungskosten für einen Mitarbeiter zum Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordinator nach § 3 BaustellV (Verordnung über Sicherheit und Gesundheitsschutz auf Baustellen) geplant.

Teilergebnishaushalt 1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.563,27	171.107	167.083	--	213.295	327.636	347.396
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158.711,78	146.996	145.795	--	149.498	134.568	143.292
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.950,00	5.950	5.950	--	5.950	5.950	5.950
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.375,42	2.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	68.305,82	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
8	Aktiviert Eigenleistungen	9.317,73	60.000	60.000	--	95.000	95.000	90.000
10	Ordentliche Erträge	419.224,02	387.053	380.828	--	465.743	565.154	588.638
11	Personalaufwendungen	120.752,16	129.181	135.144	--	136.494	137.859	139.238
12	Versorgungsaufwendungen	24.395,75	--	--	--	--	--	--
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	768.829,20	716.200	739.400	--	780.750	789.100	796.750
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.024.510,27	879.081	960.597	--	1.018.960	1.071.850	1.097.045
15	Transferaufwendungen	7.500,00	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.607,74	13.065	14.465	--	12.965	12.635	12.635
17	Ordentliche Aufwendungen	1.948.595,12	1.745.027	1.857.106	--	1.956.669	2.018.944	2.053.168
18	Ordentliches Ergebnis	- 1.529.371,10	-1.357.974	-1.476.278	--	-1.490.926	-1.453.790	-1.464.530
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.529.371,10	-1.357.974	-1.476.278	--	-1.490.926	-1.453.790	-1.464.530
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-	-1.357.974	-1.476.278	--	-1.490.926	-1.453.790	-1.464.530



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
		1.529.371,10						
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	995.389,48	825.959	887.963	--	936.261	891.105	889.195
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.446.873,12	1.569.887	1.759.518	--	1.815.519	1.781.542	1.782.638
29	Teilergebnis	1.980.854,74	-2.101.902	-2.347.833	--	-2.370.184	-2.344.227	-2.357.973
		-						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.980.854,74	-2.101.902	-2.347.833	--	-2.370.184	-2.344.227	-2.357.973

Erläuterungen Finanzplan

5.540001 Gemeindestraßen Deckenerneuerung

Im Rahmen des zu erstellenden Straßen- und Wegekonzepts gemäß § 8a KAG NRW werden 500 T€ für die Haushaltsjahre 2022, 2024 und 2025 sowie 100 T€ für das Haushaltsjahr 2023 als Pauschalbetrag für Deckenerneuerungsmaßnahmen geplant. Die jeweiligen Einzelmaßnahmen werden gemäß Priorisierung im Straßen- und Wegekonzept bzw. nach aktueller Notwendigkeit festgelegt.

5.540002 Gemeindestraßen Leitplanken

Die Leitplanken im Gemeindegebiet sind sanierungsbedürftig und sollen in den nächsten Jahren sukzessive erneuert werden. Für 2022 ist ein Ansatz in Höhe von 10 T€ für den Austausch der Leitplanken inkl. der Neuanbringung von Unterfahrschutzen pauschal veranschlagt.

5.540005 EA BP 22 Alzen Erschließung

Der Fertigausbau der Erschließungsanlagen im BP22 in Alzen soll Anfang 2022 umgesetzt werden. Eine Neuberechnung der Ingenieur- und Vermessungsleistungen nach HOAI führt zur Erhöhung der Ansätze. Für die Endabrechnung der Anlagen wird in 2022 mit Erschließungsbeiträgen i. H. v. 291,5 T€ gerechnet.



5.540008 Auf dem Kamp Straßenbau

Der Bauausschuss hat in seiner Sitzung am 17.06.2009 auf Basis der vorgestellten Planung die Realisierung des entsprechenden Bauprogramms beschlossen. Nachdem in 2010 bereits die Stützmauer als Teilanlage erneuert wurde, sollen nunmehr die restlichen Teilanlagen gemäß dem damals beschlossenen Bauprogramm erneuert bzw. ausgebaut werden. Die Kosten für die Erneuerung der Stützmauer lagen bei 33 T€ Hiervon sind 80 % als Vorausleistung zur Wiederherstellung der auf den kompletten Straßenausbau anzusetzen. Daraus resultiert eine Einzahlung in Höhe von 26,5 T€. Einzahlungen aus dem Landesförderprogramm sind nicht zu erwarten, da keine Fördermöglichkeit besteht. Wann die Baumaßnahme umgesetzt wird, wird nach Vorlage des Straßenzustandskatasters entschieden. Daher werden aktuell keine Auszahlungen veranschlagt.

5.540010 InHK Bahnhofstr. städtebaul. Aufwertung

Im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes soll die Barrierefreiheit sowie die städtebauliche Aufwertung der Gehwege an der Bahnhofstraße im Abschnitt „Auf der Hütte/Zentrum“ geschaffen werden.

Den Auszahlungen stehen Städtebaufördermittel von 50 % als Einzahlung aus Investitionszuwendung gegenüber. Die Einzahlungen erfolgen zeitlich versetzt zu den Auszahlungen.

5.540014 Erwerb/Erneuerung Straßenbeleuchtung

Ein jährlicher Pauschalansatz von 50 T€ ist ab 2023 für die Erneuerung des Altbestandes der Straßenbeleuchtung vorgesehen, um einen Sanierungsstau in den Folgejahren zu vermeiden. Grundlage hierfür ist die Erstellung eines entsprechenden Konzeptes. In 2022 sind daher noch 7 T€ für den Austausch von defekten Straßenbeleuchtungsanlagen vorgesehen.

5.540022 Kirchstraße Erneuerung

Für die Erneuerung des Abschnitts der Kirchstraße zwischen der Einmündung der Straßen "Zur Burg" und "An der Seelhardt" wurden Gesamtbaukosten in Höhe von 398 T€ ermittelt. Aufgrund einer in 2021 durch den Rat genehmigten überplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 112 T€ muss in 2022 kein neuer Ansatz gebildet werden.

Den Auszahlungen stehen Einzahlungen aus Beiträgen und Zuwendungen des Landes in Höhe von jeweils 159,2 T€ gegenüber, so dass 80 % der Gesamtauszahlungen durch Einzahlungen gedeckt sind.



5.540024 Am Eichhölzchen Straßenausbau

Die Umsetzung der Baumaßnahme ist weiterhin für die Jahre 2022 und 2023 vorgesehen. Für die Planung wurden 90 T€ in 2022 sowie für den Ausbau 1.400 T€ in 2023 berücksichtigt. Die Erhöhung in 2023 resultiert aus entsprechenden Kostenanpassungen.

Den Auszahlungen stehen Einzahlungen aus Beiträgen nach dem KAG in Höhe von jeweils 99,5 T€ (2023 bis 2025) sowie Zuwendungen des Landes in Höhe von 596 T€ (40% der Gesamtbaukosten) gegenüber.

5.540026 InHK Bachstraße Umgestaltung

Von 2021 bis 2023 sind Einzahlungen aus Städtebaufördermitteln im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes veranschlagt, welche versetzt zur Fertigstellung der Baumaßnahme gezahlt werden. In 2021 erfolgte eine durch den Rat genehmigte überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 168 T€. Es erfolgt weiterhin eine Mittelbereitstellung in Form von Ermächtigungsübertragungen. Dennoch muss in 2022 ein weiterer Ansatz über 80 T€ infolge eines Nachtrages aus sich ergebenden Mehrkosten gebildet werden.

5.540029 OVS Berghausen - Rolshagen Ausbau

Für die Deckenverstärkung der Fahrbahn zwischen Berghausen und Rolshagen wurden im Jahr 2021 Mittel in Höhe von 396 T€ veranschlagt.

Den Auszahlungen steht eine erwartete Zuwendung in Höhe von 252 T€ aus der Förderung des kommunalen Straßenbaus gegenüber. Da bis zur abschließenden Prüfung des Schlussverwendungsnachweises nur 80 % der Fördersumme ausgezahlt werden, ist die Gesamtfördersumme auf die Jahre 2022 und 2023 im Verhältnis 80% zu 20 % aufgeteilt veranschlagt.

5.540033 OVS Wendershagen - Korseifen

Mit der Zahlung der für die Baumaßnahme ausstehenden und auf Basis des Schlussverwendungsnachweises ermittelten restlichen Landeszuwendung in Höhe von 34 T€ wird in 2022 gerechnet.

5.540035 InHK Verkehrskreisel Wisseraue

Im Rahmen des InHK sowie im Zusammenhang mit der städtebaulichen Aufwertung der Bahnhofstraße werden Mittel in 2022 in Höhe von 1.235 T€, insbesondere für die Planung und den Bau eines Verkehrskreisels im Kreuzungsbereich „Auf der Hütte“, „Wisseraue“ und „Bahnhofstraße“ veranschlagt. In 2022 wurde der Ansatz aufgrund einer aktuellen Kostenberechnung des Planungsbüros erhöht.



Den Auszahlungen stehen Einzahlungen in Höhe von 60 % aus Städtebaufördermitteln des InHK gegenüber.

5.540036 OVS Eugenienthal - Alzen Ausbau

Für die Deckenverstärkung der Fahrbahn zwischen Eugenienthal und Alzen werden im Jahr 2022 Mittel in Höhe von 1.005,1 T€ veranschlagt. Aufgrund von Kostensteigerungen musste der Ansatz erhöht werden.

Den Auszahlungen steht eine Zuwendung in Höhe von 605 T€ aus der Förderung des kommunalen Straßenbaus gegenüber. Da bis zur abschließenden Prüfung des Schlussverwendungsnachweises nur 80 % der Fördersumme ausgezahlt werden, ist die Gesamtfördersumme auf die Jahre 2022 und 2023 im Verhältnis 80% zu 20 % aufgeteilt veranschlagt.

5.540037 Brücke Heinrich-Halberstadt-Weg

Mit der Zahlung der für die Baumaßnahme ausstehenden und auf Basis des Schlussverwendungsnachweises ermittelten restlichen Landeszuwendung in Höhe von 48,2 T€ wird in 2022 gerechnet.

5.540040 Erneuerung Straße Rhein - L94

Die Baumaßnahme wurde in 2020 auf 2023 verschoben. Für die grundhafte Fahrbahnerneuerung zwischen der Ortslage Rhein und der L 94 werden im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 1.263 T€ veranschlagt.

Es wird mit Beiträgen in Höhe von insgesamt 187,5 T€ (aufgeteilt auf 2023 mit 125 T€ und 2024 mit 62,5 T€) sowie einer beim Fördergeber bereits angemeldeten Landeszuwendung in Höhe von 624,5 T€ in 2023 gerechnet.

5.540042 Zu den Gärten Straßenbau

Der Fertigausbau soll voraussichtlich in 2023 erfolgen. Die Mittel stehen über die fortzuschreibende EÜ in Höhe von 157.500 € zur Verfügung. Die Beitragschlussrechnung erfolgt in 2023, so dass eine entsprechende Einzahlung über 85,6 T€ veranschlagt wird.

5.540044 BP 53 Erschließung Wisseraue Baumaßnahme

280 T€ werden in 2022 zur Erstellung einer Einbahnstraße über den Festplatz der Wisseraue veranschlagt. Hierin enthalten ist die Herstellung eines Schmutzwasserkanals sowie einer Wasserleitung im Teilbereich bis zur Mitte des Festplatzes.



5.540500 Buswartehallen barrierefreier Umbau

Im Jahr 2022 wird die barrierefreie Umgestaltung der Bushaltestellen am Bahnhof (56 T€), in Hülstert und Seifen (18 T€) neu veranschlagt. Den Auszahlungen steht eine Zuwendung i.H.v. 90 % gegenüber.

Weiterhin soll in 2022 der Neubau der Haltestellen in Lichtenberg erfolgen. Auszahlungen in Höhe von 56 T€ stehen Einzahlungen in Höhe von 41 T€ gegenüber. 27 T€ werden für die barrierefreie Umgestaltung der Bushaltestelle und der Anlage einer verkehrsberuhigenden Maßnahme im Kreuzungsbereich der K 43 in Richtung Stentenbach sowie dem Um- bzw. Ausbau der Gehwege veranschlagt. Dem steht eine Einzahlung in Höhe von 24,3 T€ gegenüber. Zusätzlich ist ein Pauschalbetrag in Höhe von 3,4 T€ geplant.

Teilfinanzhaushalt 1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.850,00	5.950	5.950	--	5.950	5.950	5.950
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.269,22	2.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
7	Sonstige Einzahlungen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.619,22	16.450	15.450	--	15.450	15.450	15.450
10	Personalauszahlungen	101.731,18	129.181	135.144	--	136.494	137.859	139.238
11	Versorgungsauszahlungen	5.603,57	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	898.220,90	716.200	739.400	--	780.750	789.100	796.750
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
14	Transferauszahlungen	7.500,00	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
15	Sonstige Auszahlungen	2.662,54	13.065	14.465	--	12.965	12.635	12.635
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.015.718,19	865.946	896.509	--	937.709	947.094	956.123
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-974.098,97	-849.496	-881.059	--	-922.259	-931.644	-940.673
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.650,21	894.567	1.453.434	--	2.051.058	1.426.500	2.870.300
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	198.364,82	332.900	477.200	--	310.110	162.000	99.500
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	404.015,03	1.227.467	1.930.634	--	2.361.168	1.588.500	2.969.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.800,00	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	991.476,04	1.809.000	3.815.752	2.663.000	2.773.000	2.095.000	3.037.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.010,40	50.000	7.000	--	50.000	50.000	50.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.031.286,44	1.859.000	3.822.752	2.663.000	2.823.000	2.145.000	3.087.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-627.271,41	-631.533	-1.892.118	-2.663.000	-461.832	-556.500	-117.200
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.601.370,38	-1.481.029	-2.773.177	-2.663.000	-1.384.091	-1.488.144	-1.057.873
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	- 1.601.370,38	-1.481.029	-2.773.177	-2.663.000	-1.384.091	-1.488.144	-1.057.873
40	Liquide Mittel	- 1.601.370,38	-1.481.029	-2.773.177	-2.663.000	-1.384.091	-1.488.144	-1.057.873



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.54.01 - Öffentliche Verkehrsflächen		-627.271,41	-631.533	-1.892.118	-2.663.000	-461.832	-556.500	-117.200
5540001 - Gemeindestraßen Deckenerneuerung		-83.167,49	-500.000	-500.000	--	-100.000	-500.000	-500.000
<i>Einzahlung</i>		2.000,00	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		85.167,49	500.000	500.000	--	100.000	500.000	500.000
5540002 - Gemeindestraßen Leitplanken		--	-23.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>		--	23.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
5540005 - EA BP 22 Alzen Erschließung		--	-88.000	176.500	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	188.000	291.500	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	276.000	115.000	--	0	0	0
5540008 - Auf dem Kamp Straßenbau		--	-23.500	26.500	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	26.500	26.500	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	50.000	--	--	--	--	--
5540009 - Hochstraße Wallerhausen Straßenbau		-1.925,90	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		-1.869,46	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		56,44	--	--	--	--	--	--
5540010 - InHK Bahnhofstr. städtebaul. Aufwertung		--	--	-3.452	--	450.000	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	--	179.700	--	450.000	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	--	183.152	--	0	0	0
5540014 - Erwerb/Erneuerung Straßenbeleuchtung		-11.550,91	-50.000	-7.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Einzahlung</i>		15.401,21	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		26.952,12	50.000	7.000	--	50.000	50.000	50.000



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5540022 - Kirchstraße Erneuerung		-930,44	168.800	318.400	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	236.800	318.400	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		930,44	68.000	--	--	--	--	--
5540024 - Am Eichhölzchen Straßenausbau		--	--	-90.000	-1.400.000	-1.300.500	99.500	695.500
<i>Verpflichtungsermächtigung</i>		--	--	--	1.400.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	--	0	--	99.500	99.500	695.500
<i>Auszahlung</i>		--	--	90.000	--	1.400.000	0	0
5540026 - InHK Bachstraße Umgestaltung		-51.372,03	81.310	95.433	--	105.314	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	81.310	175.433	--	105.314	0	0
<i>Auszahlung</i>		51.372,03	--	80.000	--	0	0	0
5540029 - OVS Berghausen-Rolshagen Ausbau		--	-144.280	201.376	--	50.344	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	251.720	201.376	--	50.344	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	396.000	--	--	--	--	--
5540030 - Busbahnhof -Barrierefreiheit-		-2.237,03	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		2.237,03	--	--	--	--	--	--
5540032 - InHK Dezentrale Plätze Ausstattung		--	-29.500	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	40.500	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		--	70.000	--	--	--	--	--
5540033 - OVS Wendershagen-Korseifen Ausbau		-260.335,58	--	33.925	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		14.000,00	--	33.925	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		274.335,58	--	--	--	--	--	--
5540034 - InHK Rathausplatz		-184.698,08	41.137	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	<i>Einzahlung</i>	174.249,00	41.137	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	358.947,08	--	--	--	--	--	--
	5540035 - InHK Verkehrskreisel Wisseraue	--	--	-1.194.000	--	700.000	0	0
	<i>Einzahlung</i>	--	--	41.000	--	700.000	0	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	1.235.000	--	0	0	0
	5540036 - OVS Eugenienthal-Alzen Ausbau	--	--	-521.500	--	120.900	0	0
	<i>Einzahlung</i>	--	--	483.600	--	120.900	0	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	1.005.100	--	0	0	0
	5540037 - Brücke Heinrich-Halberstadt-Weg	-761,84	--	48.200	--	0	0	0
	<i>Einzahlung</i>	--	--	48.200	--	0	0	0
	<i>Auszahlung</i>	761,84	--	--	--	--	--	--
	5540040 - Erneuerung Straße Rhein - L94	--	--	0	-1.263.000	-513.500	62.500	0
	<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	1.263.000	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	749.500	62.500	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	1.263.000	0	0
	5540041 - Radwege -Ausbau-	--	-15.000	0	--	0	-158.500	-252.700
	<i>Einzahlung</i>	--	85.000	0	--	0	1.426.500	2.274.300
	<i>Auszahlung</i>	--	100.000	0	--	0	1.585.000	2.527.000
	5540042 - Zu den Gärten Straßenbau	-27.233,83	--	-157.500	--	85.610	0	0
	<i>Einzahlung</i>	200.234,28	--	0	--	85.610	0	0
	<i>Auszahlung</i>	227.468,11	--	157.500	--	0	0	0
	5540043 - Sonderprogramm Erhaltungsinv. Straßen	--	-37.500	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	<i>Einzahlung</i>	--	212.500	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	250.000	--	--	--	--	--
	5540044 - BP 53 Erschließung Wisseraue	--	--	-280.000	--	0	0	0
	<i>Auszahlung</i>	--	--	280.000	--	0	0	0
	5540500 - Buswartehallen barrierefreier Umbau	--	-12.000	-29.000	--	0	0	0
	<i>Einzahlung</i>	--	64.000	131.000	--	0	0	0
	<i>Auszahlung</i>	--	76.000	160.000	--	0	0	0
	5540501 - Buswartehallen Erwerb	-3.058,28	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	3.058,28	--	--	--	--	--	--



1.54.05 - Parkeinrichtungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Parkeinrichtungen“ umfasst alle Angelegenheiten der Parkplatzbereitstellung und der Unterhaltung.

Auftragsgrundlage

Ausschussbeschlüsse, Rat; VOB

Zielgruppen

Straßenverkehrsteilnehmer

Verantwortlich

Uwe Hombach

E-Mail: uwe.hombach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699268



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Veranschlagungen unter den **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** resultieren aus der Auflösung eines Sonderpostens der Investitionspauschale in dem Bereich Parkeinrichtungen.

Unter den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** werden die Pachterträge für die Verpachtung von Parkflächen dargestellt. Der Ansatz wurde an das Ergebnis 2020 angepasst.

Im Bereich **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurde ein pauschaler Ansatz in Höhe von 1 T€ für die Unterhaltung der Parkflächen (z.B. Auffüllen von Löchern mit Schotter, Begradigungen) veranschlagt. Dieser orientiert sich am Ergebnis 2019. Weiterhin werden ab 2022 1,5 T€ Regenwassergebühr für den multifunktionalen Platz am Bahnhofsgelände eingeplant.

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen aufgrund der Aktivierung des multifunktionalen Platzes im Rahmen der Dorferneuerung Holpe.

Teilergebnishaushalt 1.54.05 - Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913,00	913	913	--	913	913	913
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.450,00	17.800	15.500	--	15.500	15.500	15.500
7	Sonstige ordentliche Erträge	12,50	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	16.375,50	18.713	16.413	--	16.413	16.413	16.413
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,85	1.070	2.570	--	2.570	2.570	2.570
14	Bilanzielle Abschreibungen	913,00	913	4.957	--	4.957	4.957	4.957
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	151,86	70	70	--	70	70	70
17	Ordentliche Aufwendungen	1.258,71	2.053	7.597	--	7.597	7.597	7.597
18	Ordentliches Ergebnis	15.116,79	16.660	8.816	--	8.816	8.816	8.816
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.116,79	16.660	8.816	--	8.816	8.816	8.816
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	15.116,79	16.660	8.816	--	8.816	8.816	8.816



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	258,21	1.140	6.684	--	6.684	6.684	6.684
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323,56	9.165	6.791	--	6.792	6.794	6.794
29	Teilergebnis	15.051,44	8.635	8.709	--	8.708	8.706	8.706
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.051,44	8.635	8.709	--	8.708	8.706	8.706



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.54.05 - Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.187,50	17.800	15.500	--	15.500	15.500	15.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.187,50	17.800	15.500	--	15.500	15.500	15.500
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193,85	1.070	2.570	--	2.570	2.570	2.570
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	64,36	70	70	--	70	70	70
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258,21	1.140	2.640	--	2.640	2.640	2.640
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.929,29	16.660	12.860	--	12.860	12.860	12.860
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.929,29	16.660	12.860	--	12.860	12.860	12.860
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	14.929,29	16.660	12.860	--	12.860	12.860	12.860
40	Liquide Mittel	14.929,29	16.660	12.860	--	12.860	12.860	12.860



1.54.17 - Straßenreinigung und Winterdienst

Beschreibung

Die Produktgruppe „Straßenreinigung und Winterdienst“ umfasst alle Angelegenheiten bezogen auf den Winterdienst im Gemeindegebiet. Es handelt sich hier um eine „gebührenrechnende Einrichtung“, die jährlich entsprechende Gebühren festsetzt, die von Anliegern an die Gemeinde zu entrichten sind.

Die Ausführung des Winterdienstes erfolgt durch den Baubetriebshof und teilweise auch durch Dritte.

Auftragsgrundlage

Zuständigkeit der Gemeinde für die Verkehrssicherheit und den ordnungsgemäßen Zustand der Gemeindestraßen auch im Winter, Straßenreinigungsgesetz, Satzung, KAG

Zielgruppen

VerkehrsteilnehmerInnen, BürgerInnen

Verantwortlich

Klaus Osinski

E-Mail: klaus.osinski@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699123



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** 2022 - 2025 beinhalten die Benutzungsgebühren für den Winterdienst. Für 2021 hat der Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Morsbach in Vertretung des Rates gemäß § 60 Absatz 2 Gemeindeordnung NRW in seiner Sitzung am 16.12.2020 beschlossen, auf eine Gebührenerhebung zu verzichten und die voraussichtlich anfallenden Kosten durch die teilweise Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Straßenreinigung auszugleichen. Für 2022 ist bisher keine Gebührenkalkulation erfolgt. Daher beruht der derzeitige Ansatz auf Grundlage der Gebührenkalkulation 2021 mit 0,70 € pro Meter.

In den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** befinden sich die primären Kosten für Streugut (33,2 T€) und die Beauftragung Dritter im Rahmen der Durchführung des Winterdienstes (60 T€). Der Veranschlagung für Streusalz wurden der durchschnittliche Salzverbrauch sowie der noch vorhandene Lagerbestand zu Grunde gelegt. Der Ansatz für die Beauftragung Dritter resultiert aus dem Mittelwert der letzten 3 Jahre, angepasst auf die aktuell geltenden vertraglichen Konditionen.

In der Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** ist die Anpachtung eines Vorrats-Salzlagers auf dem ehemaligen Kasernengelände in der Nähe von Reichshof- Wildbergerhütte enthalten.

Hinzuzurechnen sind sekundäre Kosten aus der **internen Leistungsverrechnung**. Hierunter fallen insbesondere die Bauhofleistungen.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.54.17 - Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.241,70	91.200	91.700	--	91.700	91.700	91.700
7	Sonstige ordentliche Erträge	317,71	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	91.559,41	91.200	91.700	--	91.700	91.700	91.700
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.180,53	150.300	93.500	--	93.500	93.500	93.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.502,00	4.501	4.502	--	4.501	4.502	4.501
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.228,36	1.656	1.656	--	1.656	1.656	1.656
17	Ordentliche Aufwendungen	77.910,89	156.457	99.658	--	99.657	99.658	99.657
18	Ordentliches Ergebnis	13.648,52	-65.257	-7.958	--	-7.957	-7.958	-7.957
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.648,52	-65.257	-7.958	--	-7.957	-7.958	-7.957
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	13.648,52	-65.257	-7.958	--	-7.957	-7.958	-7.957
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.338,53	156.457	99.658	--	99.657	99.658	99.657
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.695,42	129.712	72.211	--	72.430	73.027	73.011
29	Teilergebnis	13.291,63	-38.512	19.489	--	19.270	18.673	18.689
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.291,63	-38.512	19.489	--	19.270	18.673	18.689



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.54.17 - Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.408,36	91.200	91.700	--	91.700	91.700	91.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.408,36	91.200	91.700	--	91.700	91.700	91.700
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.116,07	150.300	93.500	--	93.500	93.500	93.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	1.656,00	1.656	1.656	--	1.656	1.656	1.656
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.772,07	151.956	95.156	--	95.156	95.156	95.156
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.636,29	-60.756	-3.456	--	-3.456	-3.456	-3.456
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	66.636,29	-60.756	-3.456	--	-3.456	-3.456	-3.456
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	66.636,29	-60.756	-3.456	--	-3.456	-3.456	-3.456
40	Liquide Mittel	66.636,29	-60.756	-3.456	--	-3.456	-3.456	-3.456



1.55.01 - Öffentliches Grün

Beschreibung

Die Produktgruppe „Öffentliches Grün“ umfasst alle Angelegenheiten der Bereitstellung und Unterhaltung von Park- und Grünanlagen.

Auftragsgrundlage

Zuständigkeit der Gemeinde für die Sauberkeit und den ordnungsgemäßen Zustand der Anlagen.

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Verantwortlich

Matthias Scholl

E-Mail: matthias.scholl@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699261



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Auflösung von Sonderposten (u.a. allgemeine Investitionspauschale) ergibt die Ansätze unter der Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**.

Unter den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** werden die Erträge aus dem Verleih der Minigolfschläger dargestellt. Die erreichten Beträge sollen jedoch wieder zur Unterhaltung der Minigolfanlage eingesetzt werden.

Der Anstieg bei den **bilanziellen Abschreibungen** ab 2023 resultiert aus der Errichtung einer weiteren Brücke über die Wisser sowie im Rahmen der Baumaßnahmen auf dem Bahngelände.

Teilergebnishaushalt 1.55.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.328,00	33.864	30.331	--	46.364	45.991	45.719
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346,00	300	300	--	300	250	250
8	Aktivierte Eigenleistungen	1.628,85	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	32.302,85	34.164	30.631	--	46.664	46.241	45.969
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996,33	580	800	--	800	800	800
14	Bilanzielle Abschreibungen	31.893,94	38.338	34.676	--	75.288	74.666	74.394
17	Ordentliche Aufwendungen	32.890,27	38.918	35.476	--	76.088	75.466	75.194
18	Ordentliches Ergebnis	-587,42	-4.754	-4.845	--	-29.424	-29.225	-29.225
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-587,42	-4.754	-4.845	--	-29.424	-29.225	-29.225
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-587,42	-4.754	-4.845	--	-29.424	-29.225	-29.225
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.562,27	5.054	5.145	--	29.724	29.475	29.475
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.574,70	44.911	24.287	--	52.030	49.225	49.242
29	Teilergebnis	-14.599,85	-44.611	-23.987	--	-51.730	-48.975	-48.992
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.599,85	-44.611	-23.987	--	-51.730	-48.975	-48.992



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Finanzplan

Teilfinanzhaushalt 1.55.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	300	300	--	300	250	250
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	300	300	--	300	250	250
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,70	580	800	--	800	800	800
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.099,70	580	800	--	800	800	800
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.099,70	-280	-500	--	-500	-550	-550
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	87.496	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	87.496	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.345,67	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.345,67	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.345,67	87.496	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-82.445,37	87.216	-500	--	-500	-550	-550
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-82.445,37	87.216	-500	--	-500	-550	-550
40	Liquide Mittel	-82.445,37	87.216	-500	--	-500	-550	-550



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.55.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.55.01 - Öffentliches Grün		-81.345,67	87.496	--	--	--	--	--
5550003 - InHK Generationenpark Relaunch		-81.345,67	87.496	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>		--	87.496	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		81.345,67	--	--	--	--	--	--



1.55.03 - Wald, Forst- und Landwirtschaft

Beschreibung

Die Produktgruppe „Wald-, Forst- und Landwirtschaft“ umfasst alle Aufgaben der Wald- und Forstwirtschaft, der Holzwirtschaft und des Ökosystemmanagement im Wald.

Auftragsgrundlage

Bundes-/Landeswaldgesetz, Landschaftsgesetz, Landesforstgesetz, Betriebsleitungs- und Beförsterungsvertrag, Vertrag zwischen der Gemeinde und dem staatlichen Forstamt (Forsteinrichtungswerk für die Gemeinde Morsbach).

Zielgruppen

Holzkäufer, BürgerInnen, Schulen

Verantwortlich

Uwe Hombach

E-Mail: uwe.hombach@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699268



Erläuterungen Ergebnisplan

Unter der Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** wird die Auflösung des Sonderpostens Wiederherstellung von Wald-Wirtschaftswegen (Landeszuschuss für Investitionsmaßnahmen Waldwege) gebucht. Die Erhöhung des Ansatzes um 9,5 T€ in 2022 ist auf die neu eingeführte Klima- und Forstpauschale des Landes zurückzuführen.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten die Verkaufserlöse aus der Bewirtschaftung des Gemeindewaldes. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung des Einschlages sowie der erwarteten Erträge durch Brennholzverkauf aus Wegefreischnitt und Durchforstung erhöht.

Die Bewirtschaftung des Gemeindewaldes, die Kosten für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, Kosten für Vermessungsarbeiten zur Grenzfeststellung von Wirtschaftswegen sowie die Unterhaltungsaufwendungen von Schutzhütten stellen den Ansatz für **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** dar. Es wird davon ausgegangen, dass nach Aufarbeitung der Kalamitäten in den Folgejahren ein geringerer Unternehmereinsatz notwendig sein wird. Der Ansatz für die Bewirtschaftung des Gemeindewaldes wurde erhöht, da aufgrund vermehrter Kahlschlagflächen eine Anschubpflanzung notwendig ist. Weiterhin wurde der Ansatz zur Unterhaltung des Infrastrukturvermögens erhöht, da die Wirtschaftswegen durch die Holzabfuhr zerstört werden. Hierbei handelt es sich um die Wirtschaftswegen, die nicht durch die Forstbetriebsgemeinschaften bewirtschaftet werden. Sämtliche Anpassungen führen zu einer Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 15,5 T€.

Die Forstbetriebsgemeinschaft wird für die Unterhaltung der Wirtschaftswegen im Rahmen von **Transferaufwendungen** mit 35 T€ bezuschusst. In 2023 und 2024 wird die FBG mit jeweils 60 T€ bezuschusst, da noch sehr viele Waldflächen vom Borkenkäferbefall betroffen sind und die Wirtschaftswegen entsprechend beansprucht werden.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.55.03 - Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.264,00	25.761	35.284	--	25.759	25.678	22.954
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.455,58	4.000	10.000	--	8.000	8.000	8.000
10	Ordentliche Erträge	30.719,58	29.761	45.284	--	33.759	33.678	30.954
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.961,54	33.000	48.500	--	37.500	32.500	32.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	73.500,00	72.760	72.081	--	72.111	71.993	69.304
15	Transferaufwendungen	35.000,00	35.000	35.000	--	60.000	60.000	35.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.256,12	3.161	3.660	--	3.760	3.860	3.960
17	Ordentliche Aufwendungen	145.717,66	143.921	159.241	--	173.371	168.353	140.764
18	Ordentliches Ergebnis	-114.998,08	-114.160	-113.957	--	-139.612	-134.675	-109.810
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-114.998,08	-114.160	-113.957	--	-139.612	-134.675	-109.810
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-114.998,08	-114.160	-113.957	--	-139.612	-134.675	-109.810
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.778,22	63.060	70.877	--	74.012	71.075	71.210
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.652,69	144.519	152.204	--	153.109	154.758	155.238
29	Teilergebnis	-171.872,55	-195.619	-195.284	--	-218.709	-218.358	-193.838
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-171.872,55	-195.619	-195.284	--	-218.709	-218.358	-193.838



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.55.03 - Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	7.500	17.020	--	7.500	7.500	7.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.412,44	4.000	10.000	--	8.000	8.000	8.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.412,44	11.500	27.020	--	15.500	15.500	15.500
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.661,73	33.000	48.500	--	37.500	32.500	32.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	35.000,00	35.000	35.000	--	60.000	60.000	35.000
15	Sonstige Auszahlungen	3.256,12	3.161	3.660	--	3.760	3.860	3.960
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.917,85	71.161	87.160	--	101.260	96.360	71.460
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.505,41	-59.661	-60.140	--	-85.760	-80.860	-55.960
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.505,41	-59.661	-60.140	--	-85.760	-80.860	-55.960
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.505,41	-59.661	-60.140	--	-85.760	-80.860	-55.960
40	Liquide Mittel	-1.505,41	-59.661	-60.140	--	-85.760	-80.860	-55.960



1.55.04 - Wasser und Wasserbau

Beschreibung

Die Produktgruppe „Wasser und Wasserbau“ umfasst alle Maßnahmen der Wasserwirtschaft und des Wasserbaus wie z. B. die Gewässerunterhaltung, die Mitwirkung bei wasserrechtlichen Erlaubnisansträgen, die Unterhaltung der Bachverrohrungen sowie Maßnahmen zum Schutz der Oberflächengewässer und Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien

Zielgruppen

BürgerInnen; Angler, Landwirte

Verantwortlich

Detlef Schneider

E-Mail: detlef.schneider@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699277



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Die Unterhaltung der Wasserläufe wird unter **Sach- und Dienstleistungen** gebucht. Ein Pauschalbetrag von 5 T€ dient dazu Notmaßnahmen an Gewässer-
verrohrungen und Durchlässen sowie evtl. anfallende Personalkostenerstattungen an die Eigenbetriebe für die Betreuung dieser Maßnahmen durchführen zu
können .

Unter **Transferaufwendungen** befinden sich die Ansätze der Aggerverbandsumlage für die Gewässerunterhaltung, welche gemäß dem Beschluss aus der
Aggerverbands-Versammlung vom 25.01.2021 steigen. Weiterhin erhöhen sich die Transferaufwendungen in 2024 und 2025 nochmals um jeweils 5 T€ auf-
grund einer aktuellen Anpassung des Fließgewässer-Beitrages durch den Aggerverband.

Teilergebnishaushalt 1.55.04 - Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108,00	108	108	--	108	108	107
8	Aktiviert Eigenleistungen	2.146,93	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	2.254,93	108	108	--	108	108	107
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.662,63	5.300	5.300	--	5.300	5.300	5.300
14	Bilanzielle Abschreibungen	46.605,56	46.303	46.308	--	46.309	45.850	44.483
15	Transferaufwendungen	131.151,00	145.000	150.000	--	155.000	160.000	160.000
17	Ordentliche Aufwendungen	181.419,19	196.603	201.608	--	206.609	211.150	209.783
18	Ordentliches Ergebnis	-179.164,26	-196.495	-201.500	--	-206.501	-211.042	-209.676
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-179.164,26	-196.495	-201.500	--	-206.501	-211.042	-209.676
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-179.164,26	-196.495	-201.500	--	-206.501	-211.042	-209.676
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.497,56	46.195	46.200	--	46.201	45.742	44.376
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.262,90	47.226	53.862	--	54.014	53.602	52.433
29	Teilergebnis	-185.929,60	-197.526	-209.162	--	-214.314	-218.902	-217.733
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-185.929,60	-197.526	-209.162	--	-214.314	-218.902	-217.733



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Finanzplan

5.552005 - Gewässerdurchlass - Erneuerungsmaßnahmen

Eine marode Gewässerverrohrung in Springe muss grundhaft erneuert werden. Die Kosten hierfür werden mit 32 T€ veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt 1.55.04 - Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56,44	5.300	5.300	--	5.300	5.300	5.300
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	131.151,00	145.000	150.000	--	155.000	160.000	160.000
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.207,44	150.300	155.300	--	160.300	165.300	165.300
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.207,44	-150.300	-155.300	--	-160.300	-165.300	-165.300



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	564,32	--	32.000	--	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	564,32	--	32.000	--	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-564,32	--	-32.000	--	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-131.771,76	-150.300	-187.300	--	-160.300	-165.300	-165.300
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-131.771,76	-150.300	-187.300	--	-160.300	-165.300	-165.300
40	Liquide Mittel	-131.771,76	-150.300	-187.300	--	-160.300	-165.300	-165.300



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.55.04 - Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.55.04 - Wasser und Wasserbau		-564,32	--	-32.000	--	0	0	0
5552004 - Gewässerverrohrung Lambach (Holpe)		-564,32	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		564,32	--	--	--	--	--	--
5552005 - Gewässerdurchlass - Erneuerungsmaßnahmen		--	--	-32.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	--	32.000	--	0	0	0



1.55.06 - Friedhofswesen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Friedhofswesen“ umfasst alle Angelegenheiten bezogen auf die gemeindlichen Friedhöfe sowie die Ehrenfriedhöfe. Die Friedhöfe werden von fremden Trägern (Kirchen) geführt und verwaltet. Diese fremden Friedhofsträger erhalten von der Gemeinde einen Zuschuss.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss

Zielgruppen

Bevölkerung, fremde Friedhofsträger

Verantwortlich

Nicole Japs

E-Mail: nicole.japs@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699264



Haushaltsplan Morsbach

Erläuterungen Ergebnisplan

Als Ertrag aus **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** wird die Landeszuweisung für Kriegsgräber gebucht. In 2021 war in dieser Position ein Zuschuss zur Sanierung des Ehrenfriedhofs in Holpe (8 T€) veranschlagt.

Die Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe ist den **Sach- und Dienstleistungen** zugeordnet. In 2021 war hier ein entsprechender Aufwandsposten zum o.g. Zuschuss veranschlagt.

Unter **Transferaufwendungen** erscheinen die Zuschüsse an fremde Friedhofsträger. Diese werden ab 2022, aufgrund höherer Bewirtschaftungskosten sowie dem Bedarf mögliche Anpassungen an die aktuelle Bestattungskultur vornehmen zu können, auf 25 T€ pro Jahr erhöht.

Teilergebnishaushalt 1.55.06 - Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.230,65	9.534	1.534	--	1.534	1.534	1.534
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	150	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	19.230,65	9.684	1.534	--	1.534	1.534	1.534
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.514,65	8.750	900	--	900	900	900
15	Transferaufwendungen	12.000,00	12.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
17	Ordentliche Aufwendungen	56.514,65	20.750	25.900	--	25.900	25.900	25.900
18	Ordentliches Ergebnis	-37.284,00	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.284,00	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-37.284,00	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.693,06	12.402	9.252	--	9.370	9.525	9.615
29	Teilergebnis	-43.977,06	-23.468	-33.618	--	-33.736	-33.891	-33.981
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-43.977,06	-23.468	-33.618	--	-33.736	-33.891	-33.981



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.55.06 - Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.230,65	9.534	1.534	--	1.534	1.534	1.534
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	150	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.230,65	9.684	1.534	--	1.534	1.534	1.534
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.837,35	8.750	900	--	900	900	900
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	12.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
15	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.837,35	20.750	25.900	--	25.900	25.900	25.900
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	393,30	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	393,30	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	393,30	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366
40	Liquide Mittel	393,30	-11.066	-24.366	--	-24.366	-24.366	-24.366



1.56.02 - Dienstleistungen im Umweltmanagement

Beschreibung

Die Produktgruppe „Dienstleistungen in Umweltmanagement“ umfasst alle Maßnahmen im Umweltschutz, der Lokalen Agenda sowie der Förderung regenerativer Energien.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Richtlinien zur Förderung umweltverträglicher Energienutzung.

Zielgruppen

BürgerInnen, Wirtschaftsunternehmen.

Verantwortlich

Margit Broschk

E-Mail: margit.broschk@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699262



Erläuterungen Ergebnisplan

In 2022 und 2023 wird ein Ansatz für **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** gebildet. Dieser resultiert aus der Errichtung einer Stelle eines Klimaschutzmanagers/einer Klimaschutzmanagerin, welche für die Dauer von 2 Jahren anteilig durch den Bund gefördert wird. Neben den Personalkosten werden auch die Kosten zur Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes anteilig gefördert. Weiterhin wird in 2022 entsprechend des Erlasses zur Kompensation von Schäden in Folge ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz in den Kommunen durch die Corona-Pandemie eine Zuwendung in Höhe von 39 T € erwartet.

Die Gemeinde ist verpflichtet, ein sog. Öko-Konto zu führen, d. h. Ausgleichsflächen im Gemeindegebiet vorzuhalten, die ggf. auch für Bauvorhaben Dritter eingesetzt werden können; dabei erfolgt dann eine Abgabe von Ökopunkten. Die Gemeinde ist danach zur Unterhaltung dieser Flächen verpflichtet und bekommt als „Entschädigung“ einen Beitrag von Dritten. Diese Zahlungen werden zunächst als Anzahlungen gebucht und in gleicher Höhe wie die angefallenen Unterhaltungs- und Betreuungskosten für die "Öko-Fläche" im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ertragswirksam als **privatrechtliche Leistungsentgelte** aufgelöst. Die Reduzierung des Ansatzes resultiert aus der Anpassung an den Mittelwert.

Die in 2022 und 2023 veranschlagten **Personalaufwendungen** resultieren aus der oben beschriebenen Stelle des Klimaschutzmanagers/der Klimaschutzmanagerin.

Die entsprechenden Aufwendungen aus dem "Öko-Konto" für die Herrichtung und Unterhaltung der Flächen (9 T€) werden unter den **Sach- und Dienstleistungen** veranschlagt. Weiterhin sind hier die Aufwendungen zur Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes mit 19,4 T€ in 2022 und 50,6 T€ in 2023 sowie für weitere Sachausgaben in diesem Zusammenhang mit 1,8 T€ in 2022 und 2,7 T€ in 2023 enthalten.

Der jährliche Ansatz zur Förderung von Klimaschutzmaßnahmen wird mit 68,6 T€ unter den **Transferaufwendungen** ausgewiesen. Die Erhöhung hat der Umwelt- und Entwicklungsausschuss in seiner Sitzung am 27.01.2022 zur Förderung von Photovoltaikanlagen mehrheitlich beschlossen.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.56.02 - Dienstleistungen im Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	20.477	68.295	--	94.305	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.732,77	15.000	12.500	--	12.500	12.500	12.500
10	Ordentliche Erträge	9.732,77	35.477	80.795	--	106.805	12.500	12.500
11	Personalaufwendungen	--	27.304	68.020	--	68.701	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.329,99	12.600	30.170	--	62.309	12.500	12.500
15	Transferaufwendungen	--	25.000	68.600	--	30.000	30.000	30.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.667,83	6.550	6.200	--	8.741	3.850	3.850
17	Ordentliche Aufwendungen	9.997,82	71.454	172.990	--	169.751	46.350	46.350
18	Ordentliches Ergebnis	-265,05	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-265,05	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-265,05	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.732,77	42.504	80.720	--	81.401	12.500	12.500
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.085,18	62.677	116.013	--	117.255	48.565	49.244
29	Teilergebnis	-30.617,46	-56.150	-127.488	--	-98.800	-69.915	-70.594
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.617,46	-56.150	-127.488	--	-98.800	-69.915	-70.594



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.56.02 - Dienstleistungen im Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	20.477	68.295	--	94.305	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	15.000	12.500	--	12.500	12.500	12.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	35.477	80.795	--	106.805	12.500	12.500
10	Personalauszahlungen	--	27.304	68.020	--	68.701	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.955,50	12.600	30.170	--	62.309	12.500	12.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	25.000	68.600	--	30.000	30.000	30.000
15	Sonstige Auszahlungen	2.550,19	6.550	6.200	--	8.741	3.850	3.850
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.505,69	71.454	172.990	--	169.751	46.350	46.350
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.505,69	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-10.505,69	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-10.505,69	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850
40	Liquide Mittel	-10.505,69	-35.977	-92.195	--	-62.946	-33.850	-33.850



1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Regenerative Energienutzung“ umfasst die Maßnahmen der solaren Energiegewinnung. Der stetig zunehmende Energiebedarf und die zunehmende Umweltbelastung durch die Verbrennung fossiler Energieträger, veranlasste die Gemeinde Morsbach in Sonnenenergie zu investieren. Deshalb wurde auf dem Rathausdach und dem Schulzentrum eine Photovoltaikanlage errichtet sowie im Hallenbad ein BHKW installiert.

Auftragsgrundlage

Richtlinien zur Förderung von Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien, EEG, Beschlüsse politischer Gremien, Vorgaben der Verwaltungsführung, Vereinbarungen mit den Fachbereichen, Auflagen der Versorgungsunternehmen

Zielgruppen

Gemeindeverwaltung, Umweltschutz, Bürgerschaft

Verantwortlich

Florian Stausberg

E-Mail: florian.stausberg@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699266



Erläuterungen Ergebnisplan

Aus der Einspeisevergütung ins allgemeine Stromnetz durch die Photovoltaikanlage auf dem Rathausdach und die Anlage auf dem Dach des Schulzentrums werden **privatrechtliche Leitungsentgelte** erwartet (61 T€). Hinzu kommt eine geschätzte zusätzliche Einspeisevergütung durch das neue Blockheizkraftwerk (BHKW) im Schulzentrum (7,5 T€).

Wartungskosten stehen unter **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**. Für die Photovoltaikanlage am Schulzentrum wurde ein Wartungsvertrag abgeschlossen. Große und kleine Wartungen finden jährlich im Wechsel statt.

Für die Photovoltaikanlagen auf dem Rathausdach und dem Schulzentrum entstehen entsprechende jährliche **bilanzielle Abschreibungen**. Weiterhin werden hier ab 2023 bilanzielle Abschreibungen im Rahmen der Herstellung einer zentralen Wärmeversorgung in Holpe erfasst.

Im Rahmen der **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wird unter anderem die Elektronikversicherung abgebildet. Diese steigt auf 2,8 T€ in 2022, da eine "All-Risk-Versicherung" abgeschlossen wurde. Ab 2023 wurde mit einer Preissteigerung von 2 % kalkuliert.

Teilergebnishaushalt 1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.968,00	3.969	3.968	--	10.959	10.958	10.959
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.524,99	68.750	68.750	--	68.750	68.750	68.750
10	Ordentliche Erträge	66.492,99	72.719	72.718	--	79.709	79.708	79.709
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390,50	3.713	5.213	--	3.713	5.213	3.713
14	Bilanzielle Abschreibungen	27.620,00	27.620	27.620	--	56.487	56.487	56.487
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.664,39	8.180	10.599	--	10.655	10.712	10.770
17	Ordentliche Aufwendungen	38.674,89	39.513	43.432	--	70.855	72.412	70.970
18	Ordentliches Ergebnis	27.818,10	33.206	29.286	--	8.854	7.296	8.739
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	50	--	--	--	--	--
21	Finanzergebnis	--	-50	--	--	--	--	--
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.818,10	33.156	29.286	--	8.854	7.296	8.739



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	27.818,10	33.156	29.286	--	8.854	7.296	8.739
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.410,89	29.244	33.264	--	53.696	55.254	53.811
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.095,65	34.924	42.994	--	63.463	65.049	63.617
29	Teilergebnis	20.133,34	27.476	19.556	--	-913	-2.499	-1.067
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	20.133,34	27.476	19.556	--	-913	-2.499	-1.067

Erläuterungen Finanzplan

5.560001 Zentrale Wärmeversorgung Holpe

Für den Aufbau einer zentralen Wärmeversorgung (Heizungsanlage sowie Fernwärmeleitung) für das Feuerwehrgerätehaus und den Kindergarten in Holpe waren 200 T€ in 2021 veranschlagt. Die Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. In 2022 erfolgt eine Neuveranschlagung in Höhe von 233 T€ aufgrund einer Kostensteigerung.

Demgegenüber steht eine Einzahlung in Höhe von 105 T€ durch das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA).



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.524,45	68.750	68.750	--	68.750	68.750	68.750
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	11.127,92	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.652,37	68.750	68.750	--	68.750	68.750	68.750
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390,50	3.713	5.213	--	3.713	5.213	3.713
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	50	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	8.715,71	8.180	10.599	--	10.655	10.712	10.770
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.106,21	11.943	15.812	--	14.368	15.925	14.483
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.546,16	56.807	52.938	--	54.382	52.825	54.267
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	104.850	--	0	0	0
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	104.850	--	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	200.000	233.000	--	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	200.000	233.000	--	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-200.000	-128.150	--	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	65.546,16	-143.193	-75.212	--	54.382	52.825	54.267
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	65.546,16	-143.193	-75.212	--	54.382	52.825	54.267
40	Liquide Mittel	65.546,16	-143.193	-75.212	--	54.382	52.825	54.267



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.56.10 - BgA Regenerative Energienutzung		--	-200.000	-128.150	--	0	0	0
5560001 - Zentrale Wärmeversorgung Holpe		--	-200.000	-128.150	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		--	--	104.850	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		--	200.000	233.000	--	0	0	0



1.57.01 - Wirtschaftsförderung

Beschreibung

Die Produktgruppe „Wirtschaftsförderung“ umfasst alle Maßnahmen der kommunalen Wirtschaftsförderung. Hierunter fallen insbesondere unternehmens- und beschäftigungsorientierte Dienstleistungen wie z. B. Hilfe und Unterstützung im Verwaltungsverfahren sowie Ansiedlungsförderung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien, Trägerschaftsverträge mit OAG; regionale Initiativen sowie Förderrichtlinien.

Zielgruppen

EinwohnerInnen, ansässige Unternehmen, neue Unternehmen, Arbeitnehmer.

Verantwortlich

Kerstin Wittershagen

E-Mail: kerstin.wittershagen@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699110



Erläuterungen Ergebnisplan

Förderprogramme von Bund und Land im Rahmen des Breitbandausbaus führen zu einem entsprechenden Ansatz in den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen**. Da die Fördermittel durch die Gemeinde beantragt, die Umsetzung jedoch durch die MEG erfolgt, wird eine entsprechende Weiterleitung der Mittel in den **Transferaufwendungen** veranschlagt. Mit Beschluss vom 20.09.2021 hat der Rat entschieden den aktuell gültigen vorläufigen Zuwendungsbescheid für das „Weiße-Flecken-Programm“ zurückzuziehen und die Beantragung eines neuen vorläufigen Zuwendungsbescheides für das „Graue-Flecken-Programm“ sowie die parallele Umsetzung eines hierfür notwendigen neuen Markterkundungsverfahrens (MEV) einzuleiten. Hierdurch ergibt sich nach ersten Schätzungen eine deutlich gestiegene Wirtschaftlichkeitslücke für das Gemeindegebiet. Entsprechend den Hinweisen im Leitfaden zur Umsetzung der Richtlinie „Förderung zur Unterstützung des Gigabitausbau der Telekommunikationsnetze in der Bundesrepublik Deutschland“ (Gigabit-Richtlinie) des BMVI in der letzten aktualisierten Fassung vom 05.10.2021 geht die Verwaltung davon aus, dass die Gemeinde Morsbach eine 100%-ige Förderung erhält.

Erstattungen von Dritten für den öffentlichen WLAN-Zugang auf dem Rathausplatz werden unter **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** veranschlagt. Weiterhin werden hier seit 2021 anteilige Personalkosten im Rahmen des Breitbandausbaus durch die Morsbacher Entwicklungsgesellschaft erstattet.

Für **Personal- und Versorgungsaufwendungen** wird seit 2021 ein Ansatz in der Produktgruppe Wirtschaftsförderung gebildet, um die Thematik des Breitbandausbaus adäquat bearbeiten zu können. Diese steigen in 2022 durch eine tarifvertragliche und einmalige Corona-Sonderzahlung für Beamtinnen und Beamte an.

Unter den **Sach- und Dienstleistungen** befinden sich die Unterhaltungsaufwendungen für die Pfade des Panoramasteiges inkl. Baumweg, für die Renovierung der Ruhebänke und für die Beschilderung des Radwegenetzes sowie Aufwendungen für den öffentlichen Internetzugang auf dem Rathausvorplatz. Die Erhöhung dieser Position resultiert aus dem Beschluss des Umwelt- und Entwicklungsausschusses vom 27.01.2022 Wandertafeln in 2022 zu erneuern. Dieser Erhöhung stehen 3,5 T€ Förderung durch den Naturpark Bergisches Land in den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** gegenüber.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beinhalten im Wesentlichen 30 T€ 2022 für die Erstellung einer Machbarkeitsstudie für einen Trailpark sowie für ein Tourismuskonzept. Ein weiterer jährlicher Ansatz ist im Rahmen der "Projektagentur Oberberg" veranschlagt (9 T€). Ferner finden sich hier Beiträge für die Naturarena (1,6 T€). Vorsorglich ist eine eventuelle Verlustübernahme aus den Jahresabschlüssen des Gründer- und Technologiezentrums in Gummersbach veranschlagt (700 €). Die Kosten für die Bewirtung der Teilnehmer an der Veranstaltung "Handel/Handwerk" werden zu einem Drittel von der Gemeinde Morsbach getragen (250 €). 1,5 T€ jährlich werden ab 2022 für die Miete einer WC-Kabine für das Gewerbegebiet Lichtenberg veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.57.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.796,00	1.000.000	10.003.500	--	25.000.000	10.000.000	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	622,66	120.639	111.687	--	114.831	114.760	117.742
8	Aktiviert Eigenleistungen	10.152,15	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	16.570,81	1.120.639	10.115.187	--	25.114.831	10.114.760	117.742
11	Personalaufwendungen	--	71.419	73.767	--	73.192	73.924	74.663
12	Versorgungsaufwendungen	--	39.252	38.343	--	41.364	40.561	42.804
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.411,27	2.500	7.500	--	2.500	2.500	2.500
15	Transferaufwendungen	--	1.000.000	10.001.800	--	25.000.900	10.000.900	900
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.717,66	65.925	42.975	--	12.975	12.975	12.975
17	Ordentliche Aufwendungen	53.128,93	1.179.096	10.164.385	--	25.130.931	10.130.860	133.842
18	Ordentliches Ergebnis	-36.558,12	-58.457	-49.198	--	-16.100	-16.100	-16.100
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.558,12	-58.457	-49.198	--	-16.100	-16.100	-16.100
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-36.558,12	-58.457	-49.198	--	-16.100	-16.100	-16.100
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	110.671	112.110	--	114.556	114.485	117.467
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.668,76	170.780	56.437	--	56.196	56.706	57.194
29	Teilergebnis	-82.226,88	-118.566	6.475	--	42.260	41.679	44.173
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-82.226,88	-118.566	6.475	--	42.260	41.679	44.173



Erläuterungen Finanzplan

5.571002 Bahnhofgebäude

Die Baumaßnahme zur Aufwertung des Bahnhofgebäudes wurde in 2021 abgeschlossen. Da Zuwendungen zeitlich versetzt zur Ausführung der Baumaßnahme gezahlt werden, sind 331 T€ in 2022 in den Einzahlungen veranschlagt. 552 T€ waren bereits in 2021 veranschlagt.

5.571003 InHK Bahngelände

Da die Zuwendungen im Rahmen der Städtebauförderung zeitlich versetzt zur Ausführung der Baumaßnahme gezahlt werden, sind 89 T€ in 2022 in den Einzahlungen für Planungskosten im Rahmen des Bahngeländes veranschlagt.



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.57.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.796,00	1.000.000	10.003.500	--	25.000.000	10.000.000	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	622,66	120.639	111.687	--	114.831	114.760	117.742
7	Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.418,66	1.120.639	10.115.187	--	25.114.831	10.114.760	117.742
10	Personalauszahlungen	--	71.419	73.767	--	73.192	73.924	74.663
11	Versorgungsauszahlungen	--	39.252	38.343	--	41.364	40.561	42.804
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.347,95	2.500	7.500	--	2.500	2.500	2.500
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	1.000.000	10.001.800	--	25.000.900	10.000.900	900
15	Sonstige Auszahlungen	32.867,56	65.925	42.975	--	12.975	12.975	12.975
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.215,51	1.179.096	10.164.385	--	25.130.931	10.130.860	133.842
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.796,85	-58.457	-49.198	--	-16.100	-16.100	-16.100
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	662.973,00	2.021.987	420.877	--	154.032	458.418	275.005
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	662.973,00	2.021.987	420.877	--	154.032	458.418	275.005
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	769.156,23	196.189	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	769.156,23	196.189	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.183,23	1.825.798	420.877	--	154.032	458.418	275.005
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-139.980,08	1.767.341	371.679	--	137.932	442.318	258.905
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-139.980,08	1.767.341	371.679	--	137.932	442.318	258.905
40	Liquide Mittel	-139.980,08	1.767.341	371.679	--	137.932	442.318	258.905



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.57.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.57.01 - Wirtschaftsförderung		-106.183,23	1.825.798	420.877	--	154.032	458.418	275.005
5570005 - Förderung Breitbandversorgung		-19.714,07	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>		19.714,07	--	--	--	--	--	--
5571002 - Bahnhofgebäude		-76.682,27	552.424	331.432	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>		662.973,00	552.424	331.432	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>		739.655,27	--	--	--	--	--	--
5571003 - InHK Bahngelände		-9.786,89	1.273.374	89.445	--	154.032	458.418	275.005
<i>Einzahlung</i>		--	1.469.563	89.445	--	154.032	458.418	275.005
<i>Auszahlung</i>		9.786,89	196.189	--	--	--	--	--



1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Öffentliche Einrichtungen“ umfasst die Bereitstellung und den Betrieb von öffentlichen Einrichtungen wie z. B. Dorfgemeinschaftshäuser, Brunnenanlagen, Festplätzen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (speziell § 8), Versammlungsstättenverordnung, Bauordnung

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Verantwortlich

Ute Jung

E-Mail: ute.jung@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699263



Erläuterungen Ergebnisplan

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** beinhalten die Auflösung von Sonderposten aus vergangenen Zuweisungen und Zuschüssen. Der Anstieg der Auflösung von Sonderposten resultiert aus der Fertigstellung des Bahnhofgebäudes und den damit verbundenen Städtebaufördermitteln. In 2022 werden hier Fördermittel für eine Personalstelle als Objektmanager/in im „Kulturbahnhof Morsbach“ mit 14,4 T€ in 2022 und 8,4 T€ in 2023 (siehe auch **Personalaufwendungen**) veranschlagt.

Unter den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** wird die Miete für Reklameflächen im Gemeindegebiet veranschlagt. Die Nebenkosten aus der Vermietung der Dorfgemeinschaftshäuser Siedenberg und Wallerhausen sowie des Bürgerhaus Ellingen werden nunmehr in den privatrechtlichen Leistungsentgelten abgebildet (vormals in den Kostenerstattungen).

Die **Personalaufwendungen** beinhalten Beträge für eine Personalstelle als Objektmanager/in im „Kulturbahnhof Morsbach“ (siehe auch **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**). Der Stellenumfang wurde auf 50 % erhöht, so dass sich die Personalaufwendungen ab 2022 erhöhen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** setzen sich aus den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten für den Bahnhof, den Dorfgemeinschaftshäusern sowie dem Untergeschoß der Turnhalle B zusammen und sind unter anderem auch aufgrund der Fertigstellung des Bahnhofs gestiegen. Hinzu kommen die Bewirtschaftungskosten (Strom und Wasser) der Kulturobjekte (wie z. B. Brunnenanlagen o. ä.).

Die **bilanziellen Abschreibungen** steigen unter anderem aufgrund der Fertigstellung des Kulturbahnhofs und der Dorferneuerungsmaßnahme Holpe.

Die Gebäudeversicherungen und Schadensfälle sowie Telefonkosten werden unter **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ausgewiesen. Auch diese steigen im Rahmen der Fertigstellung des Bahnhofgebäudes an.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.768,99	41.506	60.998	--	62.808	70.188	70.188
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.200,00	2.000	6.500	--	6.500	6.500	6.500
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.118,21	6.800	--	--	--	--	--
7	Sonstige ordentliche Erträge	443,06	2.600	2.600	--	2.600	2.600	2.600
10	Ordentliche Erträge	52.530,26	52.906	70.098	--	71.908	79.288	79.288
11	Personalaufwendungen	4.197,67	11.083	22.347	--	22.571	22.797	23.025
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.284,44	34.091	32.686	--	33.405	34.052	33.483
14	Bilanzielle Abschreibungen	30.165,22	44.149	77.053	--	86.157	107.957	107.909
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.311,72	6.577	7.712	--	7.781	7.833	7.885
17	Ordentliche Aufwendungen	62.959,05	95.900	139.798	--	149.914	172.639	172.302
18	Ordentliches Ergebnis	-10.428,79	-42.994	-69.700	--	-78.006	-93.351	-93.014
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.428,79	-42.994	-69.700	--	-78.006	-93.351	-93.014
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-10.428,79	-42.994	-69.700	--	-78.006	-93.351	-93.014
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.027,05	60.394	90.060	--	92.376	99.351	99.014
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.789,02	86.176	110.147	--	112.954	119.984	120.332
29	Teilergebnis	-27.190,76	-68.776	-89.787	--	-98.584	-113.984	-114.332
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.190,76	-68.776	-89.787	--	-98.584	-113.984	-114.332



Haushaltsplan Morsbach

Teilfinanzhaushalt 1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.504,34	8.700	14.360	--	8.370	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.293,03	2.000	6.500	--	6.500	6.500	6.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.968,20	6.800	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	190,00	2.600	2.600	--	2.600	2.600	2.600
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.955,57	20.100	23.460	--	17.470	9.100	9.100
10	Personalauszahlungen	4.614,87	11.083	22.347	--	22.571	22.797	23.025
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.712,03	34.091	32.686	--	33.405	34.052	33.483
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	4.312,04	6.577	7.712	--	7.781	7.833	7.885
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.638,94	51.751	62.745	--	63.757	64.682	64.393
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.683,37	-31.651	-39.285	--	-46.287	-55.582	-55.293
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.579,60	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.579,60	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.579,60	--	--	--	--	--	--
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-50.262,97	-31.651	-39.285	--	-46.287	-55.582	-55.293
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-50.262,97	-31.651	-39.285	--	-46.287	-55.582	-55.293
40	Liquide Mittel	-50.262,97	-31.651	-39.285	--	-46.287	-55.582	-55.293



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.57.03 - Öffentliche Einrichtungen		-5.579,60	--	--	--	--	--	--
5570006 - Draisinenbahn		-5.579,60	--	--	--	--	--	--
Auszahlung		5.579,60	--	--	--	--	--	--



1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

Beschreibung

Die Produktgruppe „Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen“ umfasst auf der Einnahmeseite alle Steuern, die von Unternehmen, Bürgerinnen und Bürgern zu entrichten sind (insbesondere Grundsteuern und Gewerbesteuer), die Investitionspauschale, die Schulpauschale, investive Schlüsselzuweisungen und die Sportstättenpauschale sowie auf der Ausgabenseite insbesondere die Kreis- und die Jugendamtsumlage.

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz. Gemeindeordnung (GO)

Zielgruppen

Verwaltung, EinwohnerInnen

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Erläuterungen Ergebnisplan

Nach jahrelanger Aufzehrung des Eigenkapitals durch wiederholt eingetretene Jahresfehlbeträge ist zur Erreichung des gesetzlich geforderten Haushaltsausgleichs die Anhebung der Realsteuerhebesätze unumgänglich. Dieser Notwendigkeit hat sich jedoch der Morsbacher Rat mehrheitlich verweigert.

Der Hebesatz der **Grundsteuer A** soll zur Deckung des Zuschussbedarfs für die Sanierung der Waldwege in den Jahren 2023 und 2024 auf 620 % erhöht werden und danach wieder auf den derzeitigen Hebesatz von 430 % sinken.

Der Hebesatz der **Grundsteuer B** steigt um 10 Prozentpunkte auf nunmehr 565 %. Für den gemäß § 75 Absatz 2 GO NRW vorgeschriebenen Haushaltsausgleich (zumindest zum Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums) wäre ein Hebesatz von **765 %** erforderlich gewesen!

Der **Gewerbsteuerhebesatz** wird auf 475 % angehoben. Die Verwaltung hatte einen Hebesatz von 495 % vorgeschlagen. Es wird von einem Vorauszahlungssoll zum Zwecke der Jahresveranlagung 2022 von 7,6 Mio. € ausgegangen. Unter Berücksichtigung der in der November-Steuerschätzung erwarteten Gewerbesteuерzuwächse von 5,5 % ergibt sich durch die beschlossene Hebesatzerhöhung das veranschlagte Gewerbesteuervolumen von 8,1 Mio. €. Für die Prognose der Folgejahre wurden ebenfalls regionalisierten Werte der November-Steuerschätzung unter Berücksichtigung örtlicher Erkenntnisse zu Grunde gelegt. Bis zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung (2025) wird das Niveau von 2019 (11,5 Mio. €) immer noch nicht erreicht sein.

Die Ermittlung der Ansätze für die **Einkommens- und Umsatzsteuer** sowie die **Kompensationszahlungen** basiert ebenfalls auf den Ergebnissen der November-Steuerschätzung und den Prognosen der Orientierungsdaten. Den Gemeinden wird zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer als Kompensationszahlung zugewiesen.

Die **Vergnügungssteuer** ist aufgrund coronabedingter Schließungen von Gaststätten und Restaurants stark rückläufig. Der Ansatz wurde an das voraussichtliche Jahresergebnis 2021 angepasst.

Der Ansatz der **Hundesteuer** basiert auf der beschlossenen Hundesteuererhöhung zum 01.01.2022 unter Berücksichtigung der aktuell angemeldeten Hunde, deren Anzahl seit Beginn der Coronapandemie nochmals gestiegen ist.

Der Ansatz für die **Zweitwohnungssteuer** wurde an das voraussichtliche Jahresergebnis 2021 angepasst. Aufgrund einer neuen Veranlagungsbasis (tatsächliche Miete oder Mietpreisspiegel) ist ein Rückgang zu verzeichnen.

Auf Grund der hälftigen Anrechnung der Ende 2020 erhaltenen Gewerbesteuerausgleichszahlung (2,02 Mio. €) und infolge der Verschiebungen im Finanzierungssystem zugunsten der Ballungszentren erhält die Gemeinde auch in 2022 keine **Schlüsselzuweisungen** des Landes.

Infolge der hohen Steuerkraft wird dies auch im gesamten Finanzplanungszeitraum so bleiben.



Unter "**Allgemeine Zuweisungen Land**" ist die Aufwands-/ Unterhaltungspauschale veranschlagt, die finanzkraftunabhängig zu 50% jeweils auf Gebietsfläche und Bevölkerung verteilt wird. Die Berechnung erfolgt für 2022 auf Basis des ergangenen Zuweisungsbescheids gemäß dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 (GFG 2022)

Bis 2021 wurde unter der Position „**Allgemeine Umlagen Land**“ die Entlastung aus der Neuregelung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) veranschlagt. Ab 2022 erübrigt sich eine Abrechnung gemäß ELAG auf Grund des Wegfalls des Solidaritätszuschlags ab 2020.

Nachforderungszinsen für Gewerbesteuernachzahlungen unter **sonstige ordentliche Erträge** werden für 2022 und 2023 infolge der coronabedingten Gewerbesteuererrückgänge nur in geringem Umfang erwartet. Für die Jahre ab 2024 wurde der langjährige Median der Vorjahre zu Grunde gelegt.

Die Veranschlagungen der **Gewerbesteuerumlage** orientiert sich an den erwarteten Zahlungseingängen zur Gewerbesteuer und berücksichtigen einen Hebesatz von insgesamt 35 Prozent auf den Grundbetrag (Gewerbesteueristaufkommen geteilt durch örtlichen Hebesatz).

Die Ermittlung der Ansätze für die **Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage VHS und Umlage Berufsschulwesen** basieren auf den Eckdaten zum Entwurf des Nachtragshaushalts 2022 des Kreises. Infolge kreisweit gestiegener Umlagegrundlagen und des Kreistagsbeschlusses zur Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sieht der Entwurf eine Senkung der Kreisumlage gegenüber 2021 um insgesamt 0,68 Prozentpunkte vor, wobei der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage um 1,68 Prozentpunkte sinkt, der Hebesatz für das Jugendamt allerdings um 1 Prozentpunkt infolge erhöhten Personalbedarfs von 20 Stellen steigt. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Morsbach, steigen auch die Umlagegrundlagen für Morsbach und damit die Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Kreis um ca. 500 T€ gegenüber 2021.

Unter den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wird infolge erwarteter Gewerbesteuererstattungen wegen des pandemiebedingten Lockdowns in 2020/2021 mit stark steigenden Erstattungszinsen gerechnet. In 2023 werden diese hälftig angesetzt bevor sie ab 2024 auf Grund der erwarteten konjunkturellen Erholung wieder auf den langjährigen Median zurückgehen sollten.

Weitere Erläuterungen sind auch dem **Vorbericht** zu entnehmen!



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.211.994,89	14.698.400	17.329.000	--	19.245.000	20.215.000	21.151.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.089.046,12	985.981	187.013	--	181.832	190.014	198.945
7	Sonstige ordentliche Erträge	223.966,34	15.000	20.000	--	20.000	38.000	38.000
10	Ordentliche Erträge	20.525.007,35	15.699.381	17.536.013	--	19.446.832	20.443.014	21.387.945
15	Transferaufwendungen	11.137.824,37	11.256.499	11.859.719	--	12.290.029	12.095.271	12.735.124
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.259,35	75.000	75.000	--	32.500	11.000	11.000
17	Ordentliche Aufwendungen	11.280.083,72	11.331.499	11.934.719	--	12.322.529	12.106.271	12.746.124
18	Ordentliches Ergebnis	9.244.923,63	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.244.923,63	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	9.244.923,63	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821
29	Teilergebnis	9.244.923,63	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.244.923,63	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821



Erläuterungen Finanzplan

5.610001 Investitionspauschale

Die allgemeine Investitionspauschale (IVP) wird gemäß der vorläufigen Arbeitskreisrechnung auf Basis der von der Landesregierung beschlossenen Eckpunkte zum GFG 2022 sowie der Orientierungsdaten 2022 veranschlagt. Sie muss über Jahre in Bezug auf einzelne investive Maßnahmen entsprechend deren Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst werden.

Teilfinanzhaushalt 1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.795.840,98	14.698.400	17.329.000	--	19.245.000	20.215.000	21.151.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.089.046,12	985.981	187.013	--	181.832	190.014	198.945
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	158.116,00	15.000	20.000	--	20.000	38.000	38.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.043.003,10	15.699.381	17.536.013	--	19.446.832	20.443.014	21.387.945
10	Personalauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
14	Transferauszahlungen	11.716.832,75	11.256.499	11.859.719	--	12.290.029	12.095.271	12.735.124
15	Sonstige Auszahlungen	162.568,55	75.000	75.000	--	32.500	11.000	11.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.879.401,30	11.331.499	11.934.719	--	12.322.529	12.106.271	12.746.124
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.163.601,80	4.367.882	5.601.294	--	7.124.303	8.336.743	8.641.821



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.982.825,77	5.233.307	6.498.234	--	7.996.587	9.248.281	9.596.203
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--	--
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	8.982.825,77	5.233.307	6.498.234	--	7.996.587	9.248.281	9.596.203
40	Liquide Mittel	8.982.825,77	5.233.307	6.498.234	--	7.996.587	9.248.281	9.596.203



Haushaltsplan Morsbach

Investitionsprogramm 1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.61.01 - Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen		819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382
5610001 - Investitionspauschale		819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382
Einzahlung		819.223,97	865.425	896.940	--	872.284	911.538	954.382



1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Beschreibung

Die Produktgruppe „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ umfasst im Wesentlichen die Abbildung der Kredite und Zinsen.

Auftragsgrundlage

GO NRW, GemHVO NRW, Runderlasse des Innenministeriums

Zielgruppen

Verwaltung, Rat und Gremien, BürgerInnen

Verantwortlich

Klaus Neuhoff

E-Mail: klaus.neuhoff@gemeinde-morsbach.de

Telefon: 02294 699120



Erläuterungen Ergebnisplan

Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** handelt es sich um den Anteil der Kapitalertragssteuer (15 %) und den Solidaritätszuschlag (5,5 %) der im Rahmen der Gewinnausschüttung des Wasserwerks zu zahlen ist.

Unter den **Finanzerträgen** werden die maximale Eigenkapitalverzinsungen vom Wasserwerk und Gemeindewerk Abwasserbeseitigung sowie evtl. Zinseinnahmen für die Aufnahme von Liquiditätskrediten und die Geldanlage aus Pensionsrückstellungen ausgewiesen.

In den vergangenen Jahren konnte immer die maximale Eigenkapitalverzinsung seitens der Eigenbetriebe erwirtschaftet werden.

Zinsen an Kreditinstitute werden für kurzzeitige Überziehung des Girokontos und vor allem für (langfristige) Darlehen der Gemeinde fällig. Die Ansätze enthalten im Übrigen seit 2020 Zinsen für fiktive neue Darlehen insbesondere zur Finanzierung der Maßnahmen aus dem integrierten Handlungskonzept.

Unter den **außerordentlichen Erträgen** werden die coronabedingten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen gemäß dem "Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften" (NKF-CIG) haushaltsrechtlich isoliert und ab 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben.



Haushaltsplan Morsbach

Teilergebnishaushalt 1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
14	Bilanzielle Abschreibungen	--	--	0	--	0	0	160.387
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.144,62	6.120	6.120	--	6.120	6.120	6.120
17	Ordentliche Aufwendungen	6.144,62	6.120	6.120	--	6.120	6.120	166.507
18	Ordentliches Ergebnis	-6.144,62	-6.120	-6.120	--	-6.120	-6.120	-166.507
19	Finanzerträge	94.994,84	85.420	85.120	--	85.020	84.920	84.820
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	111.387,11	124.100	113.000	--	122.800	121.300	119.800
21	Finanzergebnis	-16.392,27	-38.680	-27.880	--	-37.780	-36.380	-34.980
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.536,89	-44.800	-34.000	--	-43.900	-42.500	-201.487
23	Außerordentliche Erträge	--	4.321.859	2.537.000	--	1.267.500	958.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis	--	4.321.859	2.537.000	--	1.267.500	958.000	0
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-22.536,89	4.277.059	2.503.000	--	1.223.600	915.500	-201.487
29	Teilergebnis	-22.536,89	4.277.059	2.503.000	--	1.223.600	915.500	-201.487
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.536,89	4.277.059	2.503.000	--	1.223.600	915.500	-201.487



Erläuterungen Finanzplan

5.611001 Erwerb von Finanzanlagen

Der Ansatz für 2022 bis 2025 in Höhe von 23,2 T€ resultiert aus der Rückgabe von Anteilen an der stillen Beteiligung der AggerEnergie für Beleuchtungsanlagen.

Einzahlungen Finanzierungstätigkeit

Hierunter wird der Kreditbedarf im jeweiligen Haushaltsjahr als Einzahlung aus Investitionskrediten dargestellt.

Auszahlungen Finanzierungstätigkeit

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit wird die Tilgung der aufgenommenen und der fiktiven neuen Darlehen veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt 1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--	--
7	Sonstige Einzahlungen	53.521,73	--	--	--	--	--	--
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	84.621,24	85.420	85.120	--	85.020	84.920	84.820
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.142,97	85.420	85.120	--	85.020	84.920	84.820
10	Personalauszahlungen	-6.677,12	--	--	--	--	--	--
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	111.387,11	124.100	113.000	--	122.800	121.300	119.800
14	Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	35.669,59	6.120	6.120	--	6.120	6.120	6.120
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.379,58	130.220	119.120	--	128.920	127.420	125.920
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.236,61	-44.800	-34.000	--	-43.900	-42.500	-41.100
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	131.264,57	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	409,04	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.673,61	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	131.673,61	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	129.437,00	-21.580	-10.780	--	-20.680	-19.280	-17.880
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	106.620,00	1.128.459	1.630.381	--	410	410	410
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00	--	--	--	--	--	--
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	150.814,66	230.300	184.900	--	240.100	384.600	529.200
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Morsbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.955.805,34	898.159	1.445.481	--	-239.690	-384.190	-528.790
38	Änderung Bestand eigener Finanzmittel	8.085.242,34	876.579	1.434.701	--	-260.370	-403.470	-546.670
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.293.421,34	3.270.062	6.371.332	--	3.743.091	6.226.611	8.316.087
40	Liquide Mittel	11.378.663,68	4.146.641	7.806.033	--	3.482.721	5.823.141	7.769.417

Investitionsprogramm 1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	1.61.02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	131.264,57	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
	5611001 - Erwerb von Finanzanlagen	131.264,57	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220
	<i>Einzahlung</i>	131.264,57	23.220	23.220	--	23.220	23.220	23.220

Stellenplan

Teil A: Beamte¹

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen Vermerke kw= künftig wegfallend ku= künftig umzuwandeln
		insgesamt		insgesamt			
		Zeitanteile	Stelleninhaber	Zeitanteile	Stelleninhaber		
Wahlbeamte							
Bürgermeister	B 3	1,00	1	1,00	1	1,00	
Laufbahngruppe 2							
Gemeindeoberverwaltungsrat	A 14	1,00	1	1,00	1	0,00	
Gemeindeverwaltungsrat	A 13	1,95	2	1,95	2	1,00	
Gemeindeamtsrat	A 12	2,00	2	2,00	2	3,95	
Gemeindeamtmann	A 11	4,06	5	3,50	4	2,50	
Gemeindeoberinspektor	A 10	0,00	0	0,56	1	1,56	
Gemeindeinspektor	A 9	0,00	0	0,00	0	0,00	
Laufbahngruppe 1							
Gemeindeamtsinspektor	A 9	2,00*	2	2,00*	2	2,00	* 1 Stelle mit Amtszulage nach Fußnote 1
Gemeindehauptsekretär	A 8	3,85*	4	3,85	4	3,85	* 1 Stelle mit kw
Gemeindeobersekretär	A 7	0,00	0	0,00	0	0,00	
Gemeindesekretär	A 6	1,00	1	1,00	1	0,00	
Insgesamt		16,86	18	16,86	18	15,86	

¹ Hinweis: Es werden die Planstellen ausgewiesen, nicht die tatsächliche Besetzung (Bezahlung)

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte und Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (Sondertarif S)¹

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen (Zeitanteile) am 30.06.2021	Erläuterungen Vermerke kw= künftig wegfallend ku= künftig umzuwandelnd
	Zeitanteile	Stelleninhaber	Zeitanteile	Stelleninhaber		
12	1,00	1	1,00	1	0,00	
11	2,00	2	3,00	3	3,00	
10	3,00	3	3,00	3	2,00	
9c	2,00	2	1,00	1	1,00	* 1 Stelle kw
9b	6	6	7	7	5,00	* 1 Stellen kw, 1 Stelle ku
9a	1,25	2	1,00	1	2,50	
8	7,26	8	7,31	8	7,31	* 1 Stelle kw
7	2,00	2	1,00	1	1,00	
6	25,46	28	25,46	28	23,96	* 1 Stelle kw
5	4,55	5	4,92	5	4,16	* 2 Stellen kw
4	0,00	0	0,00	0	0,00	
3	0,30	2	0,30	2	0,30	
S 11b	1,00	1	1,00	1	1,00	
Insgesamt	55,82	62	55,99	61	51,23	

¹ Hinweis: Es werden die Planstellen ausgewiesen, nicht die tatsächliche Besetzung (Bezahlung)

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2 (vormals gehobener und höherer Dienst)						Laufbahngruppe 1 (vormals mittlerer Dienst)					Erläuterungen
			B 3	A 14	A13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
11	Innere Verwaltung	1,00	1,00			3,06 ^{a)}			1,00			1,00		a) 1 St. Teilzeit 50 % 1 St. Teilzeit 56 %
12	Sicherheit und Ordnung				1,00					1,00				
21	Schulträgeraufgaben			0,95										
31	Soziale Hilfen								1,00	1,00				
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo			1,00		1,00								
52	Bauen und Wohnen									1,85 ^{b)}				b) 1 St. Teilzeit 85 %
54	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV													
57	Wirtschaftsförderung				1,00									
	Insgesamt	1,00	1,00	1,95	2,00	4,06	-	-	2,00	3,85	-	1,00	-	

Stellenübersicht

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe												EntGr / Sonder- tarif	Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S 11b	
11	Innere Verwaltung	1,00	1,00	2,00	1,00	3,00	1,00	2,85 ^{a)}	2,00	18,33 ^{b)}	2,00				a) 1 St. Teilzeit 85 %
12	Sicherheit und Ordnung					1,00		1,77 ^{c)}		1,56 ^{d)}			0,30 ^{e)}		b) { 1 St. Teilzeit 77 % 1 St. Teilzeit 56 %
21	Schulträgeraufgaben							1,00		1,33 ^{f)}	0,66 ^{g)}				c) 1 St. Teilzeit 77 % d) 1 St. Teilzeit 56 %
25	Kultur									0,74					
31	Soziale Hilfen						0,25	1,00		1,00				1,00	e) { 2 St. geringfügig Beschäftigte 15 %
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									1,00					f) { 1 St. Teilzeit 77 % 1 St. Teilzeit 56 %
42	Sportförderung							0,64			1,39 ^{h)}				
52	Bauen und Wohnen			1,00		2,00				1,00					
53	Ver- und Entsorgung									0,50					h) 1 St. Teilzeit 39 %
54	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV		1,00		1,00										
56	Umweltschutz														
57	Wirtschaftsförderung und Tourismus										0,50				
	Insgesamt	1,00	2,00	3,00	2,00	6,00	1,25	7,26	2,00	25,46	4,55	-	0,30	1,00	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Duales Studium	Ausbildungs-			
Sekretäranwärter/in Verwaltungswirt/in	Anwärter- bezüge			
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellter	Ausbildungs- vergütung	4	3	b) 2 Auszubildende beginnen zum 01.09.2022
Fachinformatiker	Ausbildungs- vergütung	1		
Insgesamt		5	3	

Stellenübersicht

Wirtschaftsjahr 2022

Gemeindewasserwerk Morsbach

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe									Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	
	Wasserwerk	1,25 ^{a)}	0,50 ^{b)}	0,50 ^{b)}		1,50 ^{b)}			0,50 ^{b)}	3,25 ^{c)}	a) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim AW und 1 Stelleninhaber mit 0,25-Stelle beim AW b) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim AW c) 1 Stelleninhaber mit 0,25-Stelle beim AW
	Insgesamt	1,25	0,50	0,50	-	1,50	-	-	0,50	3,25	

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Morsbach

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe									Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	
	Abwasserwerk	0,75 ^{a)}	0,50 ^{b)}	1,50 ^{b)}		0,5 ^{b)}			0,50 ^{b)}	0,25 ^{c)}	a) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim WW und 1 Stelleinhaber mit 0,25-Stelle beim WW b) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim WW c) 1 Stelleninhaber mit 0,25-Stelle beim WW
	Insgesamt	0,75	0,50	1,50	-	0,50	-	-	0,50	0,25	

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2022	ordentliche Aufwendungen 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Finanzergebnis 2022	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2022	Außerord. Ergebnis 2022	Ergebnis des Teilhaushaltes 2022
PB/PG	Bezeichnung							
K800BW	Produktbereichshierarchie gemäß NKF	-33.179.215	37.634.353	4.455.138	-232.440	4.222.698	-2.537.000	1.685.698
K800C1_11	Innere Verwaltung	-686.221	4.829.194	4.142.973		4.142.973		4.142.973
1101	Politische Gremien	-5.000	196.960	191.960		191.960		191.960
1102	Verwaltungsführung	-36.500	362.170	325.670		325.670		325.670
1103	Gleichstellung von Frau und Mann		300	300		300		300
1104	Beschäftigtenvertretung		2.830	2.830		2.830		2.830
1106	Zentrale Dienste	-150.098	625.451	475.353		475.353		475.353
1107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		14.900	14.900		14.900		14.900
1108	Personalmanagement	-8.600	646.389	637.789		637.789		637.789
1109	Finanzmanagement	-89.213	900.434	811.221		811.221		811.221
1110	Orga.Angeleg./technikunterst.Information	-29.938	330.980	301.042		301.042		301.042
1111	Recht/Versicherungen		65.700	65.700		65.700		65.700
1113	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-284.921	556.013	271.092		271.092		271.092
1126	Bauhof	-81.951	1.127.067	1.045.116		1.045.116		1.045.116
K800C1_12	Sicherheit und Ordnung	-362.621	1.091.772	729.151		729.151		729.151
1201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-74.585	233.500	158.915		158.915		158.915
1202	Gewerbewesen	-4.000	81.100	77.100		77.100		77.100
1207	Verkehrsangelegenheiten	-28.100	35.626	7.526		7.526		7.526
1210	Einwohnerangelegenheiten	-72.359	157.253	84.894		84.894		84.894
1211	Personenstandsangelegenheiten	-10.450	113.647	103.197		103.197		103.197

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2022	ordentliche Aufwendungen 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Finanzergebnis 2022	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2022	Außerord. Ergebnis 2022	Ergebnis des Teilhaushaltes 2022
PB/PG	Bezeichnung							
1214	Wahlen	-8.500	11.732	3.232		3.232		3.232
1215	Gefahrenabwehr	-164.627	458.914	294.287		294.287		294.287
K800C1_21	Schulträgeraufgaben	-1.070.765	2.842.575	1.771.810		1.771.810		1.771.810
2101	Grundschulen	-153.009	542.340	389.331		389.331		389.331
2104	Gymnasien	-41.000	41.000					
2105	Sekundarschule	-297.303	822.649	525.346		525.346		525.346
2106	Förderschulen	-740	124.740	124.000		124.000		124.000
2107	Berufskolleg	-7.700	7.700					
2108	Schülerbeförderung	-150	390.000	389.850		389.850		389.850
2110	Zentrale schulbez. Leistungen Schulträger	-487.731	770.922	283.191		283.191		283.191
2111	BgA Mensa/Aula/Kulturstätte	-83.132	143.224	60.092		60.092		60.092
K800C1_25	Kultur	-10.836	65.325	54.489		54.489		54.489
2502	Kulturförderung	-5.150	5.870	720		720		720
2508	Bibliothek	-5.686	59.455	53.769		53.769		53.769
K800C1_31	Soziale Hilfen	-511.827	975.638	463.811		463.811		463.811
3105	Grundvers., Hilfen bes. Lebenslagen	-53.625	109.634	56.009		56.009		56.009
3106	Hilfen für Asylbewerber	-357.802	744.162	386.360		386.360		386.360
3107	Soziale Einrichtungen	-92.900	120.948	28.048		28.048		28.048
3117	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-7.500	894	-6.606		-6.606		-6.606
K800C1_36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-125.509	266.033	140.524		140.524		140.524

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2022	ordentliche Aufwendungen 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Finanzergebnis 2022	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2022	Außerord. Ergebnis 2022	Ergebnis des Teilhaushaltes 2022
PB/PG	Bezeichnung							
3601	Förderung v.Kindern in Tageseinrichtungen		58.221	58.221		58.221		58.221
3602	Tageseinrichtungen für Kinder	-121.117	107.584	-13.533		-13.533		-13.533
3603	Jugendarbeit	-1.750	42.470	40.720		40.720		40.720
3604	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.642	57.758	55.116		55.116		55.116
K800C1_41	Gesundheitsdienste		152.600	152.600		152.600		152.600
4105	Krankenhäuser		152.600	152.600		152.600		152.600
K800C1_42	Sportförderung	-233.259	672.593	439.334		439.334		439.334
4201	Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen	-156.350	389.417	233.067		233.067		233.067
4203	Bereitstellung, Betrieb von Bädern	-76.909	283.176	206.267		206.267		206.267
K800C1_51	Räumliche Planung und Entwicklung	-220.500	459.028	238.528		238.528		238.528
5101	Räumliche Planung	-220.500	459.028	238.528		238.528		238.528
K800C1_52	Bauen und Wohnen	-3.676	383.627	379.951		379.951		379.951
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.500	232.093	229.593		229.593		229.593
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-300		-300		-300		-300
5204	Wohnungsbauförderung	-205		-205		-205		-205
5205	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-671	151.534	150.863		150.863		150.863
K800C1_53	Ver-und Entsorgung	-1.512.692	1.047.938	-464.754	-260.320	-725.074		-725.074
5301	Elektrizitätsversorgung	-343.000		-343.000	-225.600	-568.600		-568.600

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2022	ordentliche Aufwendungen 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Finanzergebnis 2022	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2022	Außerord. Ergebnis 2022	Ergebnis des Teilhaushaltes 2022
PB/PG	Bezeichnung							
5302	Gasversorgung	-12.000		-12.000	-34.720	-46.720		-46.720
5306	Abfallwirtschaft	-1.157.692	1.047.938	-109.754		-109.754		-109.754
K800C1_54	Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-488.941	1.964.361	1.475.420		1.475.420		1.475.420
5401	Gemeindestraßen	-380.828	1.857.106	1.476.278		1.476.278		1.476.278
5405	Parkeinrichtungen	-16.413	7.597	-8.816		-8.816		-8.816
5417	Straßenreinigung und Winterdienst	-91.700	99.658	7.958		7.958		7.958
K800C1_55	Natur und Landschaftspflege	-77.557	422.225	344.668		344.668		344.668
5501	Öffentliches Grün	-30.631	35.476	4.845		4.845		4.845
5503	Wald- und Forst- und Landwirtschaft	-45.284	159.241	113.957		113.957		113.957
5504	Wasser und Wasserbau	-108	201.608	201.500		201.500		201.500
5506	Friedhöfe	-1.534	25.900	24.366		24.366		24.366
K800C1_56	Umweltschutz	-153.513	216.422	62.909		62.909		62.909
5602	Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement	-80.795	172.990	92.195		92.195		92.195
5610	Regenerative Energienutzung	-72.718	43.432	-29.286		-29.286		-29.286
K800C1_57	Wirtschaft und Tourismus	-10.185.285	10.304.183	118.898		118.898		118.898
5701	Wirtschaftsförderung	-10.115.187	10.164.385	49.198		49.198		49.198
5703	Allgemeine Einrichtungen	-70.098	139.798	69.700		69.700		69.700
K800C1_61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-17.536.013	11.940.839	-5.595.174	27.880	-5.567.294	-2.537.000	-8.104.294
6101	Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen	-17.536.013	11.934.719	-5.601.294		-5.601.294		-5.601.294

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2022	ordentliche Aufwendungen 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Finanzergebnis 2022	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2022	Außerord. Ergebnis 2022	Ergebnis des Teilhaushaltes 2022
PB/PG	Bezeichnung							
6102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		6.120	6.120	27.880	34.000	-2.537.000	-2.503.000

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.- tätigkeit	Ausz. aus Fin.- tätigkeit	Saldo aus Fin.- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzstellenhierarchie NKF 110107	-32.096.513	34.540.264	2.443.751	-7.951.246	9.581.217	1.629.971	4.073.722	-1.630.381	184.900	-1.445.481	2.788.000
F800F1_11	Innere Verwaltung	-398.245	4.180.293	3.782.048	-1.663.227	232.850	-1.430.377	2.351.671				70.000
F800F1_1101	Politische Gremien	-5.000	196.960	191.960				191.960				
F800F1_1102	Verwaltungsführung	-36.500	361.070	324.570				324.570				
F800F1_1103	Gleichstellung		300	300				300				
F800F1_1104	Beschäftigtenvertr.		2.830	2.830				2.830				
F800F1_1106	Zentrale Dienste	-127.215	569.233	442.018		27.500	27.500	469.518				
F800F1_1107	Öffentl.keitsarbeit		14.900	14.900				14.900				
F800F1_1108	Personalmanagement	-8.600	285.997	277.397				277.397				
F800F1_1109	Finanzmanagement	-87.500	898.576	811.076				811.076				
F800F1_1110	Organisation + IT	-26.300	288.684	262.384		48.000	48.000	310.384				
F800F1_1111	Recht		65.700	65.700				65.700				
F800F1_1113	G+G Management	-99.630	500.704	401.074	-1.663.227	105.350	-1.557.877	-1.156.803				
F800F1_1126	Baubetriebshof	-7.500	995.339	987.839		52.000	52.000	1.039.839				70.000
F800F1_12	Sicherheit und Ordnung	-238.835	843.007	604.172	-453.475	421.350	-32.125	572.047				55.000
F800F1_1201	Allg.Sicherh.,Ordng.	-74.585	231.105	156.520				156.520				
F800F1_1202	Gewerbewesen	-4.000	81.100	77.100				77.100				
F800F1_1207	Verkehrsangelegenh.	-28.100	35.626	7.526				7.526				
F800F1_1210	Einwohnerangelegenh.	-70.000	154.460	84.460				84.460				
F800F1_1211	Personenstandsangel.	-10.450	113.506	103.056				103.056				
F800F1_1214	Wahlen	-8.500	11.350	2.850				2.850				
F800F1_1215	Gefahrenabwehr	-43.200	215.860	172.660	-453.475	421.350	-32.125	140.535				55.000
F800F1_21	Schulträgeraufgaben	-744.660	2.113.545	1.368.885	-1.942.442	3.197.465	1.255.023	2.623.908				
F800F1_2101	Grundschulen	-32.250	257.234	224.984	-235.250	524.507	289.257	514.241				
F800F1_2104	Gymnasien	-41.000	41.000									

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.- tätigkeit	Ausz. aus Fin.- tätigkeit	Saldo aus Fin.- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_2105	Gemeinschaftsschule	-171.650	460.010	288.360	-1.407.192	2.369.371	962.179	1.250.539				
F800F1_2106	Sonderschulen	-740	124.740	124.000				124.000				
F800F1_2107	Berufskolleg	-7.700	7.700									
F800F1_2108	Schülerbeförderung	-150	390.000	389.850				389.850				
F800F1_2110	Leistungen Schulträger	-480.750	763.884	283.134	-300.000	303.587	3.587	286.721				
F800F1_2111	BgA Mensa/Aula/Kulturstätte	-10.420	68.977	58.557				58.557				
F800F1_25	Kultur	-7.100	60.534	53.434		2.000	2.000	55.434				
F800F1_2502	Kulturförderung	-5.150	5.870	720				720				
F800F1_2508	Bibliothek	-1.950	54.664	52.714		2.000	2.000	54.714				
F800F1_31	Soziale Hilfen	-511.827	949.415	437.588		6.000	6.000	443.588				
F800F1_3105	Grundver. BSHG (K)	-53.625	109.460	55.835				55.835				
F800F1_3106	Hilfen Asylbew. (K)	-357.802	744.162	386.360				386.360				
F800F1_3107	Soz. Einrichtung.(K)	-92.900	95.073	2.173		6.000	6.000	8.173				
F800F1_3117	So. soz. Leistungen	-7.500	720	-6.780				-6.780				
F800F1_36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-110.270	217.832	107.562				107.562				
F800F1_3601	Förder. Kinder		58.221	58.221				58.221				
F800F1_3602	Tageseinrichtungen	-106.020	71.851	-34.169				-34.169				
F800F1_3603	Jugendarbeit	-1.750	42.470	40.720				40.720				
F800F1_3604	Jugendeinrichtungen	-2.500	45.290	42.790				42.790				
F800F1_41	Gesundheitsdienste		152.600	152.600				152.600				
F800F1_4105	Krankenhäuser		152.600	152.600				152.600				
F800F1_42	Sportförderung	-99.500	363.385	263.885	-233.569	780.000	546.431	810.316				
F800F1_4201	Sportanlagen	-41.700	182.503	140.803	-233.569	775.000	541.431	682.234				
F800F1_4203	Bäder	-57.800	180.882	123.082		5.000	5.000	128.082				

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.- tätigkeit	Ausz. aus Fin.- tätigkeit	Saldo aus Fin.- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_51	Räumliche Planung und Entwicklung	-110.500	459.028	348.528	-282.012	852.000	569.988	918.516				
F800F1_5101	Räumliche Planung	-110.500	459.028	348.528	-282.012	852.000	569.988	918.516				
F800F1_52	Bauen und Wohnen	-3.335	382.991	379.656				379.656				
F800F1_5201	Maßn. Bauaufsicht	-2.500	231.923	229.423				229.423				
F800F1_5203	Denkmalschutz,Pflege	-300		-300				-300				
F800F1_5204	Wohnungsbauförderung	-205		-205				-205				
F800F1_5205	Subjektb.Wohnraumf.	-330	151.068	150.738				150.738				
F800F1_53	Ver-und Entsorgung	-1.811.412	1.084.398	-727.014		1.800	1.800	-725.214				
F800F1_5301	Elektrizitätsversorgung	-607.000	38.400	-568.600				-568.600				
F800F1_5302	Gasversorgung	-46.720		-46.720				-46.720				
F800F1_5306	Abfallwirtschaft	-1.157.692	1.045.998	-111.694		1.800	1.800	-109.894				
F800F1_54	Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-122.650	994.305	871.655	-1.930.634	3.822.752	1.892.118	2.763.773				2.663.000
F800F1_5401	Gemeindestraßen (öff.Ver.k.fl.)	-15.450	896.509	881.059	-1.930.634	3.822.752	1.892.118	2.773.177				2.663.000
F800F1_5405	Parkeinrichtungen (ö.V)	-15.500	2.640	-12.860				-12.860				
F800F1_5417	Straßenrein.Winterd.	-91.700	95.156	3.456				3.456				
F800F1_55	Natur und Landschaftspflege	-28.854	269.160	240.306		32.000	32.000	272.306				
F800F1_5501	Öffentliches Grün	-300	800	500				500				
F800F1_5503	Wald,Forst,Landwirts	-27.020	87.160	60.140				60.140				
F800F1_5504	Wasser und Wasserbau		155.300	155.300		32.000	32.000	187.300				
F800F1_5506	Friedhöfe	-1.534	25.900	24.366				24.366				
F800F1_56	Umweltschutz	-149.545	188.802	39.257	-104.850	233.000	128.150	167.407				
F800F1_5602	Umweltmanagement	-80.795	172.990	92.195				92.195				

Haushaltsplan 2022

verantwortlich:

Bukowski, Jörg



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.- tätigkeit	Ausz. aus Fin.- tätigkeit	Saldo aus Fin.- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_5610	Regenerative Energienutzung	-68.750	15.812	-52.938	-104.850	233.000	128.150	75.212				
F800F1_57	0Wirtschaft und Tourismus	-10.138.647	10.227.130	88.483	-420.877		-420.877	-332.394				
F800F1_5701	Wirtschaftsförderung	-10.115.187	10.164.385	49.198	-420.877		-420.877	-371.679				
F800F1_5703	Allg. Einrichtungen	-23.460	62.745	39.285				39.285				
F800F1_61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-17.621.133	12.053.839	-5.567.294	-920.160		-920.160	-6.487.454	-1.630.381	184.900	-1.445.481	
F800F1_6101	Steuern,Zuweisungen	-17.536.013	11.934.719	-5.601.294	-896.940		-896.940	-6.498.234				
F800F1_6102	So.allg.Finanzwirts.	-85.120	119.120	34.000	-23.220		-23.220	10.780	-1.630.381	184.900	-1.445.481	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Verbindlichkeiten

A r t		Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2020 T€	2022 T€	2022 T€
1.	Anleihen			
	1.1 für Investitionen			
	1.2 zur Liquiditätssicherung			
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
	2.1 von verbundenen Unternehmen			
	2.2 von Beteiligungen			
	2.3 von Sondervermögen			
	2.4 vom öffentlichen Bereich			
	2.5 von Kreditinstituten	6.258	10.739	12.865
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditauf-			
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.374	1.581	k.A.
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5	0	k.A.
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.750	1.452	k.A.
8.	Erhaltene Anzahlungen	8.803	10.037	k.A.
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	26.190	23.809	12.865

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten
- Bürgschaft Morsbacher Entwicklungsgesellschaft mbH
- Förderverein Grundschule Lichtenberg e.V.

1.300	1.300	1.300
47	47	47

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapital

Jahr	PASSIVA (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung des Eigenkapitals	Erhöhung des Eigenkapitals	Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres	Haushalts-			
								Ausgleich	Genehmigung*	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rückl.	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rückl.
2020	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	33.461.859 € 988.870 € 34.450.729 €	952.116 €	- € - € - €	952.116 € - € 952.116 €	29.038 €	34.443.013 € 988.870 € 35.431.883 €	Ja	Nein	8.365.465 € Nein	1.673.093 € Nein
2021	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	34.443.013 € 988.870 € 35.431.883 €	-422.649 €	- € 422.649 € 422.649 €	- € - € - €	- €	34.443.013 € 566.221 € 35.009.234 €	Ja	Nein	8.610.753 € Nein	1.722.151 € Nein
2022	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	34.443.013 € 566.221 € 35.009.234 €	-1.685.698 €	1.119.477 € 566.221 € 1.685.698 €	- € - € - €	- €	33.323.536 € - € 33.323.536 €	Nein	Ja	8.610.753 € Nein	1.722.151 € Nein
2023	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	33.323.536 € - € 33.323.536 €	-1.329.352 €	1.329.352 € - € 1.329.352 €	- € - € - €	- €	31.994.184 € - € 31.994.184 €	Nein	Ja	8.330.884 € Nein	1.666.177 € Nein
2024	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	31.994.184 € - € 31.994.184 €	-515.395 €	515.395 € - € 515.395 €	- € - € - €	- €	31.478.789 € - € 31.478.789 €	Nein	Ja	7.998.546 € Nein	1.599.709 € Nein
2025	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Ausgleichsrücklage Summe Eigenkapital	31.478.789 € - € 31.478.789 €	-1.371.114 €	1.371.114 € - € 1.371.114 €	- € - € - €	- €	30.107.675 € - € 30.107.675 €	Nein	Ja	7.869.697 € Nein	1.573.939 € Nein

*erforderlich

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:			Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
			2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	Folgejahre TEUR
2021	2105 - Bereitstellung der Gemeinschaftsschule	InHK Umbau und Ern. Schulzentrum Baumaßn.	1.887	0	0	0	0
	2110 - Zent. schulbez. Leistung d. Schulträger	InHK Schulzentr.Eingangsbereich Baumaßn.	304	0	0	0	0
	5101 - Räumliche Planung und Entwicklung	Dorferneuerung Lichtenberg	800	0	0	0	0
	5401 - Öffentliche Verkehrsflächen	Auf dem Kamp Straßenbau Baumaßnahme	450	0	0	0	0
		InHK Bahnhofstr. Verlegung Baumaßn.	677	0	0	0	0
		InHK Bahnhofstraße barrierefreier Ausbau	171	0	0	0	0
		InHK Kreisverkehr Auf der Hütte Baumaßn.	963	0	0	0	0
		OVS Eugenienthal-Alzen Baumaßnahme	590	0	0	0	0
		BW Klimaschutz Radwege Ausbau	1.585	0	0	0	0
5703 - Öffentliche Einrichtungen		Draisinenbahn	122	0	0	0	0
2022	1126 - Baubetriebshof	Ersatzbeschaffung Kleintraktor		70	0	0	0
	1215 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung	Feuerwehr Ersatzbeschaffung KdoW		55	0	0	0
	5401 - Öffentliche Verkehrsflächen	Am Eichhölzchen Straßenausbau		1.400	0	0	0
		Erneuerung Straße Rhein - L94 Baumaßnahme		1.263	0	0	0
Summe			7.549	2.788	0	0	0
Nachrichtlich:							
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen			1.630	0	0	0	

Gemeinde Morsbach



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	davon Ermächt.- übertrag. 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
			€	€	€	€	€	€
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-17.876.350,46	-17.884.100,00		-17.211.994,89	672.105,11	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.050.515,53	-2.701.180,00		-4.785.187,00	-2.084.007,00	
3	+	Sonstige Transfererträge				0,00	0,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.733.785,67	-1.691.807,00		-1.629.065,10	62.741,90	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-465.315,97	-374.501,00		-336.571,48	37.929,52	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-419.405,21	-422.104,00		-470.989,20	-48.885,20	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.098.056,85	-555.529,00		-1.183.396,83	-627.867,83	
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-388.622,23	-230.000,00		-363.190,54	-133.190,54	
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	=	Ordentliche Erträge	-25.032.051,92	-23.859.221,00		-25.980.395,04	-2.121.174,04	
11	-	Personalaufwendungen	4.306.329,99	4.345.275,00		4.441.336,98	96.061,98	
12	-	Versorgungsaufwendungen	570.794,10	679.241,00		706.946,88	27.705,88	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.108.946,85	4.583.699,00	76.428,00	4.097.014,79	-486.684,21	52.732,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.422.690,12	2.536.873,00		2.442.437,50	-94.435,50	
15	-	Transferaufwendungen	13.468.931,83	12.452.301,00	18.875,00	12.237.550,95	-214.750,05	45.015,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.283.761,60	1.166.233,00	33.019,00	1.342.335,51	176.102,51	87.500,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	26.161.454,49	25.763.622,00	128.322,00	25.267.622,61	-495.999,39	185.247,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.129.402,57	1.904.401,00	128.322,00	-712.772,43	-2.617.173,43	185.247,00
19	+	Finanzerträge	-385.778,96	-364.340,00		-394.669,76	-30.329,76	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	186.083,49	181.650,00		155.326,17	-26.323,83	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-199.695,47	-182.690,00		-239.343,59	-56.653,59	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	929.707,10	1.721.711,00	128.322,00	-952.116,02	-2.673.827,02	185.247,00

Gemeinde Morsbach



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	davon Ermächt.- übertrag. 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
			€	€	€	€	€	€
23	+	Außerordentliche Erträge				0,00	0,00	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen				0,00	0,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				0,00	0,00	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	929.707,10	1.721.711,00	128.322,00	-952.116,02	-2.673.827,02	185.247,00
27		globaler Minderaufwand						
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	929.707,10	1.721.711,00	128.322,00	-952.116,02	-2.673.827,02	185.247,00
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-18.788,94			-65.049,99		
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-21.950,28			-23.033,47		
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	17.104,95			59.045,84		
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-23.634,27			-29.037,62		

Gemeinde Morsbach



Finanzrechnung			Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	davon Ermächt.- übertrag. 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-17.623.018,86	-17.884.100,00		-16.795.840,98	1.088.259,02	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.290.675,76	-1.983.733,00		-3.959.150,59	-1.975.417,59	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.567.788,72	-1.528.988,00		-1.457.996,04	70.991,96	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.136,01	-374.501,00		-382.916,38	-8.415,38	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-420.838,91	-422.104,00		-238.726,56	183.377,44	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-993.991,13	-429.320,00		-880.188,36	-450.868,36	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-391.843,26	-364.340,00		-384.296,16	-19.956,16	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.705.292,65	-22.987.086,00		-24.099.115,07	-1.112.029,07	
10	-	Personalauszahlungen	3.591.758,66	3.865.075,00		3.853.639,37	-11.435,63	
11	-	Versorgungsauszahlungen	574.989,77	733.241,00		634.598,48	-98.642,52	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202.880,07	4.548.199,00	76.428,00	4.003.430,98	-544.768,02	47.780,00
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	167.626,49	181.650,00		173.783,17	-7.866,83	
14	-	Transferauszahlungen	12.681.906,59	12.452.301,00	18.875,00	12.851.118,96	398.817,96	45.015,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.007.340,93	1.026.233,00	33.019,00	1.260.714,26	234.481,26	87.500,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.226.502,51	22.806.699,00	128.322,00	22.777.285,22	-29.413,78	180.295,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-1.478.790,14	-180.387,00	128.322,00	-1.321.829,85	-1.141.442,85	180.295,00

Gemeinde Morsbach



Finanzrechnung			Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	davon Ermächt.- übertrag. 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.604.301,69	-10.178.949,00		-3.339.435,62	6.839.513,38	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-8.900,00	-1.042.200,00		-135.342,33	906.857,67	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-117.139,02	-23.220,00		-131.264,57	-108.044,57	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	17.804,01	-614.900,00		-198.364,82	416.535,18	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	340,96			-409,04	-409,04	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.712.195,74	-11.859.269,00		-3.804.816,38	8.054.452,62	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	332.380,51	703.085,00	503.085,00	12.804,23	-690.280,77	461.118,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.932.957,96	22.117.542,00	8.797.804,00	5.451.181,16	-16.666.360,84	15.289.537,00
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	311.442,16	1.250.578,00	244.779,00	617.814,30	-632.763,70	493.527,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	16.350,00					
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen		150.000,00			-150.000,00	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.703,63	117.000,00		91.750,81	-25.249,19	24.144,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.594.834,26	24.338.205,00	9.545.668,00	6.173.550,50	-18.164.654,50	16.268.326,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-117.361,48	12.478.936,00	9.545.668,00	2.368.734,12	-10.110.201,88	16.268.326,00
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.596.151,62	12.298.549,00	9.673.990,00	1.046.904,27	-11.251.644,73	16.448.621,00

Gemeinde Morsbach



Finanzrechnung			Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	davon Ermächt.- übertrag. 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.002.520,00	-2.933.678,00		-106.620,00	2.827.058,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-7.500.000,00			-8.000.000,00	-8.000.000,00	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	336.478,66	343.800,00		328.018,66	-15.781,34	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.500.000,00					
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.333.958,66	-2.589.878,00		-7.778.601,34	-5.188.723,34	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	2.737.807,04	9.708.671,00	9.673.990,00	-6.731.697,07	-16.440.368,07	16.448.621,00
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-6.042.549,78			-3.293.421,34	-3.293.421,34	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	11.321,40			-55.207,46	-55.207,46	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-3.293.421,34	9.708.671,00	9.673.990,00	-10.080.325,87	-19.788.996,87	16.448.621,00

Anlage 8

AKTIVA	Bilanz der Gemeinde Morsbach zum 31. Dezember 2020				PASSIVA			
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2020
1. Anlagevermögen								
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		202.178,47 €		195.782,41 €				
1.2. Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	2.129.649,85 €		2.131.916,25 €		35.030.435,97 €		33.140.897,02 €	
1.2.1.2 Ackerland	36.297,45 €		36.297,45 €		350.000,00 €		350.000,00 €	
1.2.1.3 Wald, Forsten	544.469,71 €		536.103,95 €		0,00 €		988.869,47 €	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.382.619,51 €		1.364.599,53 €		-929.707,10 €		952.116,02 €	
		4.093.036,52 €		4.068.917,18 €		34.450.728,87 €		35.431.882,51 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.374.320,00 €		1.346.288,00 €		14.589.765,52 €		14.252.176,20 €	
1.2.2.2 Schulen	13.209.235,00 €		12.910.355,00 €		3.604.829,29 €		3.433.685,29 €	
1.2.2.3 Wohnbauten	794.340,00 €		760.817,00 €		64.873,76 €		81.172,66 €	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.114.160,11 €		8.799.988,11 €		0,00 €		0,00 €	
		24.492.055,11 €		23.817.448,11 €		18.259.468,57 €		17.767.034,15 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.174.243,31 €		8.171.742,06 €		10.945.815,00 €		11.489.936,00 €	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.189.914,00 €		2.141.855,00 €		786.628,36 €		629.731,21 €	
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und VLA	19.850.928,23 €		19.324.235,47 €		1.368.311,86 €		662.955,22 €	
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	186.529,00 €		190.109,26 €			13.100.755,22 €		12.782.622,43 €
		30.401.614,54 €		29.827.941,79 €				
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00 €		259.017,78 €		0,00 €		0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8,00 €		140.582,00 €				
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.583.378,00 €		2.018.552,94 €				
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.095.236,38 €		1.187.901,81 €				
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.846.312,32 €		8.320.518,78 €				
Summe Sachanlagen		65.511.640,87 €		69.640.880,39 €				
1.3. Finanzanlagen								
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	724.641,67 €		724.641,67 €					
1.3.2 Beteiligungen	366.350,00 €		366.350,00 €					
1.3.3 Sondervermögen	2.013.222,32 €		2.013.222,32 €					
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	6.344.646,34 €		6.236.115,03 €					
1.3.5 Ausleihungen								
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €		0,00 €					
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €		0,00 €					
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €		0,00 €					
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	34.613,52 €		34.204,48 €					
Summe Finanzanlagen		9.483.473,85 €		9.374.533,50 €				
SUMME ANLAGEVERMÖGEN		75.197.293,19 €		79.211.196,30 €				
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Grundvermögen zur Veräußerung	58.283,35 €		58.283,35 €					
2.1.2 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	67.106,53 €		63.836,85 €					
Summe Vorräte		125.389,88 €		122.120,20 €				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebühren	21.317,37 €		19.573,08 €					
2.2.1.2 Beiträge	1.768,19 €		57.215,81 €					
2.2.1.3 Steuern	664.628,12 €		1.124.982,91 €					
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	353.511,34 €		446.885,28 €					
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	163.973,40 €		262.151,38 €					
		1.205.198,42 €		1.910.808,46 €				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen								
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	82.859,53 €		40.737,80 €					
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	497,99 €		300,23 €					
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	224.044,88 €		1.021.935,86 €					
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €		9.165,96 €					
		307.402,40 €		1.072.139,85 €				
2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände		231.721,60 €		113.257,80 €				
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.744.322,42 €		3.096.206,11 €				
2.3 Liquide Mittel		4.298.315,33 €		9.626.875,19 €				
SUMME UMLAUFVERMÖGEN		6.168.027,63 €		12.845.201,50 €				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		90.302,97 €		126.757,79 €				
Summe Aktiva	81.455.623,79 €		92.183.155,59 €		Summe Passiva	81.455.623,79 €		92.183.155,59 €

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2020 €	Erläuterungen
		2022 €	2021 €		
1	CDU	2.300	2.300	2.300	
2	SPD	1.500	1.500	1.833	
3	BFM	0	0	1.250	
3	BFM-UBV	2.300	2.300	383	
4	UBV/UWG	0	0	750	
5	F.D.P.	0	0	0	
5	GRÜNE	900	900	900	
Summe		7.000	7.000	7.417	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied:

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2022 €	Vorjahr 2021 €	mehr (+) weniger (-) €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1500	1500	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	2300	-2300	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	900	1.800	-900	Zur Durchführung von Fraktionssitzungen steht den Ratsfraktionen der Konferenzraum im Bahnhofsgebäude (je Fraktion ca. 225 €) bedarfsweise zur Verfügung.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Eigenbetriebe / Eigengesellschaft

**Wirtschaftsplan 2022 Abwasserbeseitigung Gemeinde Morsbach
Jahresabschluss 31.12.2020 Abwasserbeseitigung Gemeinde Morsbach**

**Wirtschaftsplan 2022 Wasserwerk Gemeinde Morsbach
Jahresabschluss 31.12.2020 Wasserwerk Gemeinde Morsbach**

**Wirtschaftsplan 2022 MEG Entwicklungsgesellschaft mbH der Gemeinde Morsbach
Jahresabschluss 31.12.2020 MEG Entwicklungsgesellschaft mbH der Gemeinde Morsbach**

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung der Gemeinde Morsbach

Wirtschaftsplan 2022





Inhaltsverzeichnis

1. ERFOLGSPLAN 2022	3
2. ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSPLAN 2022	4
2.1 Betriebliche Erträge	4
2.2 Materialaufwand	5
2.3 Personalaufwand	6
2.4 Abschreibungen	6
2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen	7
2.7 Sonstige Steuern	8
3. VERMÖGENSPLAN 2022	9
3.1 Einnahmen und Ausgaben	9
3.2 Investitionen	10
4. FINANZPLAN 2022	11
5. STELLENÜBERSICHT 2022	12
6. GEBÜHRENKALKULATION 2022	13



1. Erfolgsplan 2022

Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
1. Umsatzerlöse	3.210.809,77	3.046.650	3.075.200
Gesamtleistung	3.210.809,77	3.046.650	3.075.200
2. aktivierte Eigenleistungen	0	0	15.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	432.901	427.300	427.100
Summe betriebliche Erträge	3.643.710,81	3.473.950	3.517.300
4. Materialaufwand	-1.302.950,33	-1.305.750	-1.305.600
ROHERGEBNIS	2.340.760,48	2.168.200	2.211.700
5. Personalaufwand	-250.793,29	-294.300	-323.100
6. Abschreibungen	-621.030,61	-631.600	-637.200
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-721.881,42	-498.400	-515.800
Summe betriebliche Aufwendungen	-1.593.705,32	-1.424.300	-1.476.100
Betriebsergebnis	747.055	743.900	735.600
8. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	-296.737,18	-283.900	-271.200
9. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	634,54	0	600
Finanzergebnis	-296.102,64	-283.900	-270.600
Ergebnis d. gewöhl. Geschäftstätigkeit	450.953	460.000	465.000
10. Sonstige Steuern	-214,00	-200	-200
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	450.738,52	459.800	464.800

Der geplante Jahresgewinn für 2022 beträgt 465 T€.



2. Erläuterungen Erfolgsplan 2022

2.1 Betriebliche Erträge

Betriebliche Erträge	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Umsatzerlöse			
Entgelte Kvasy	2.799.402,08	2.901.950	2.915.800
Verbrauchsabgrenzung	15.266,45	0	0
Personal- und Sachkostenerstattungen	29.178,86	22.100	40.400
sonstige Umsatzerlöse	366.962,38	122.600	119.000
Summe	3.210.809,77	3.046.650	3.075.200
b) sonstige betriebliche Erträge			
Periodenfremde Erträge	160	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.809	0	0
Erträge aus Veränderung PWB und EWB	362,49	0	0
Erträge Auflösung von Rückstellungen	7.440,62	0	0
Sonstige Erträge aus gewöhnlicher Gesch.	420.814,00	5.000	20.400
Auflösung Ertragszuschüsse	1.315,25	422.300	421.700
Summe	432.901,04	427.300	442.100
Summe betriebliche Erträge	3.643.710,81	3.473.950	3.517.300

Für die Berechnung der Schmutzwassergebühren wird mit 475.000 m³ die gleiche Menge wie in 2021 zu Grunde gelegt. In 2020 hat die Schmutzwassermenge 473.062 m³ betragen. Der Rückgang ist im Wesentlichen durch die vermehrte Installation von „Gartenwasserzählern“ zu erklären. Für den über diese Zähler gemessenen Wasserverbrauch wird keine Schmutzwassergebühr erhoben.

Für die Berechnung der Niederschlagswassergebühren wurden 1.054.585 m² zu Grunde gelegt. Dies entspricht der zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans veranlagten Flächen unter Berücksichtigung der erwarteten baulichen Entwicklungen im Gemeindegebiet.

Der Berechnung der Umsatzerlöse liegt eine zum Vorjahr unveränderte Schmutzwassergebühr von 3,95 pro m³ sowie eine konstante Niederschlagswassergebühr von 0,95 € pro m² zu Grunde. Bei der Kalkulation der Gebührensätze ist eine



Inanspruchnahme der Gebührenausschüttung mit 79 T€ für die Sparte Schmutzwasser und in der Sparte Niederschlagswasser mit 40 T€ berücksichtigt. Diese können den Anstieg des Abschreibungsaufwandes und Personalaufwandes weitestgehend kompensieren. Die Summe der betrieblichen Erträge wird für 2022 mit 3.517 T€ geplant.

2.2 Materialaufwand

Materialaufwendungen	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
Abwasserabgabe für Kleineinleiter	-662,11	-700	-500
Niederschlagswasserabgabe	-91,26	0,00	-200
Kleinmaterialien < 60 EUR	0,00	-200	-200
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	0,00	-350	-350
Strom	-10.804,27	-10.700	-12.050
Telefon	-517,30	-800	-800
Treibstoffe für Sonstiges	-12,06	-50	-50
Uml. Aggerverb. Schmutzwasser ohne Abwasserabgabe	-12.478,00	-12.900	-12.600
Umlage Aggerverb. kommunale Regenüberlaufbecken	-36.248,00	-36.700	-36.300
Umlage Aggerverb. Schmutzwasser mit Abwasserabgabe	-1.241.562,00	-1.242.600	-1.241.800
Wasser	-575,33	-750	-750
Summe	-1.302.950,33	-1.305.750	-1.305.600

Die Materialaufwendungen enthalten mit der Aggerverbandsumlage die entscheidende Kostenposition des Betriebes. Allein für die Umlage sind 1.291 T€ im Wirtschaftsplan enthalten. Die gesamten Materialaufwendungen betragen 1.306 T€.



2.3 Personalaufwand

Personalaufwand	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Löhne und Gehälter	-198.508,82	-229.700	-255.500
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	-52.284,47	-64.600	-67.600
Summe	-250.793,29	-294.300	-323.100

Der Personalaufwand wird für 2022 mit 323 T€ geplant. Der Anstieg um 29 T€ im Vergleich zu 2021 ist auf die Aufstockung im Stellenplans um 1,3 Vollzeitkräfte zurückzuführen. Neben der durch Umstrukturierungen notwendigen Unterstützung in der kaufmännischen Verwaltung ist eine Stelle für einen Vermessungstechniker eingeplant.

2.4 Abschreibungen

Abschreibungen	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
AfA immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-240,00	-200	-200
AfA Gebäude, Aufbauten, bebaute Grundstücke	-2.514,00	-2.300	-1.200
AfA Abwasserbeseitigungsanlagen	-538.506,86	-564.600	-558.800
AfA technische Anlagen	-67.070,08	-52.500	-59.200
AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.901,44	-9.200	-12.100
AfA Fahrzeuge	-6.798,23	-2.800	-5.700
Summe	-621.030,61	-631.600	-637.200

Die Abschreibungen sind auf der Grundlage des aktuell vorhandenen Anlagevermögens und der für 2022 geplanten Investitionen berechnet. Es sind Abschreibungen von 637 T€ eingeplant.



2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

sonstige betriebliche Aufwendungen	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Periodenfremde Aufwendungen	-3.526,55	0	0
b) Raumkosten	0,00	0	0
a) Mieten und Pachten	-17.820,00	-17.800	-17.800
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-3.645,16	-3.850	-3.650
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-279.167,66	-330.400	-339.400
d) Personal- und Sachkostenerstattungen	-118.828,57	-112.700	-119.000
e) Fahrzeugkosten	-2.764,48	-3.200	-2.700
f) Werbe - und Reisekosten	0,00	-300	-300
g) Verluste aus Wertmind. und Abgängen UV	0,00	0	0
k) Verluste aus Wertmind. und Abgängen AV	-3.256,00	0	0
h) Sonstige betriebliche Aufwendungen	-294.165,22	-30.150	-32.950
	-723.173,64	-498.400	-515.800

Die Mieten und Pachten enthalten die Entgelte an die Gemeinde für die Benutzung der Büroräume im Rathaus. Im Bereich der Reparaturen und Instandhaltungen sind die Aufwendungen für den laufenden Betrieb und die laufende Unterhaltung des Kanalnetzes und der Sonderbauwerke enthalten. Auf die jährlich wiederkehrenden Aufwendungen entfallen 132 T€. Weitere 46 T€ werden für Kanalreparaturen und Kanalsanierungen aufgewendet. Für die Ausarbeitung eines Starkregenvorsorgekonzeptes werden 15 T€ eingeplant. In 2022 liegt der Schwerpunkt weiterhin auf der Sanierung von Regenwasserkanälen. Grundlage ist hierfür das im Betriebsausschuss vom 14.06.2018 vorgestellte Sanierungskonzept. Alleine für die daraus resultierenden Maßnahmen beträgt der Aufwand 90 T€. Für Schachtdeckelsanierungen sind 30 T€ und für weitere, unvorhergesehene Reparaturen und Instandhaltungen ebenfalls eine Summe von 30 T€ eingeplant. Der komplette Ansatz unter c) beträgt 338 T€ und damit 8 T€ mehr als in 2021.

Die Personal- und Sachkostenerstattungen enthalten die Aufwendungen für Querschnittsaufgaben der Kämmerei, Kasse, Bauamt, Personalverwaltung und Verwaltungsführung. Sie werden vom Betrieb an die Gemeinde erstattet.

Im Bereich der Fahrzeugkosten werden Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung angesetzt.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Kosten für die Jahresabschlussprüfung, die Nutzung von EDV-Systemen des Rechenzentrums, dem CAD-System, dem Verwaltungsprogramm für die getrennte Regenwassergebühr sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen wie Fachliteratur und Bürobedarf enthalten.

Insgesamt beträgt der Ansatz 516 T€ nach 498 T€ für 2021.



2.6 Finanzergebnis

Finanzergebnis	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
	in €	in €	in €
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	634,54	0	600
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-296.737,18	-283.900	-271.200
Summe	-296.102,64	-283.900	-270.600

Der für 2022 geplante Zinsaufwand beträgt 271 T€.

2.7 Sonstige Steuern

Sonstige Steuern	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
	in €	in €	in €
Sonstige Steuern	-214,00	-200	-200

In den sonstigen Steuern werden die Kraftfahrzeugsteuern für die Fahrzeuge des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung ausgewiesen.



3. Vermögensplan 2022

3.1 Einnahmen und Ausgaben

Einnahmen	Plan 2022 in €	Ausgaben	Plan 2022 in €
1. Plangewinn	464.800	1. Planmäßige Darlehenstilgung	445.200
2. Abschreibungen	637.200	2. Investitionen im Anlagevermögen	1.175.000
3. Anschlussbeiträge und Kostenersatz	0	3. Auflösung Sonderposten	421.700
4. Verringerung des Nettoumlaufvermögens	96.800	4. Inanspruchnahme Gebührenausschüttungsrückstellung	118.500
5. Darlehen	1.000.000	5. Gewinnverwendung	38.400
Summe	2.198.800	Summe	2.198.800

Die Betriebsleitung plant in 2022 Investitionen in Höhe von 1.175 T€. Ein ausgeglichener Vermögensplan kann durch eine Kreditaufnahme von 1.000 T€ und Verringerung der Forderung aus dem Cashpool um 97 T€ dargestellt werden. Die restlichen Mittel werden aus dem laufenden Geschäft sowie dem Abschreibungen und der Auflösung der Sonderposten erwirtschaftet.



3.2 Investitionen

	Maßnahme	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1	Grunddienstbarkeiten	20.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
1.2	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
2.	Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen					
2.1	Kleinere Kanalbaumaßnahmen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
2.2	MWK Am Eichhölzchen		65.000 €	1.000.000 €		
2.3	Zulaufsammler zum RÜB, Lichtenberg	50.000 €	50.000 €	600.000 €		
2.4	RRB Alzen - Investitionsz. an Aggerverband	80.000 €	80.000 €			
2.5	Gewässerverbessernde Maßnahmen Einleitungsstelle Wallerhausen	10.000 €	10.000 €			
2.6	Sanierungen Schmutzwasserkanäle	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
2.7	Sanierungen Mischwasserkanäle	10.000 €	10.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
2.8	Sanierungen Regenwasserkanäle	100.000 €	180.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
2.9	Gewässerverbessernde Maßnahmen Einleitungsstelle Berghausen	20.000 €	20.000 €			
2.10	Erweiterung RÜB Alzen	105.000 €	105.000 €			
2.11	Erneuerung MW-Kanal Bahnhofstraße		120.000 €			
2.12	Einleitungsstelle Katzenbach	20.000 €				
2.13	Hochwassersichere Umrüstung von Abwasseranlagen in Überschwemmungsgebieten	20.000 €	20.000 €			
2.14	Regenwasserkanalsanierung Katzenbach	355.000 €	355.000 €			
2.15	Maßnahmen im Zusammenhang mit Straßenerhaltungskonzept				600.000 €	600.000 €
2.16	RRB Erblingen		40.000 €	200.000 €		
2.17	Erneuerung MW-Sammler Waldbröler Straße			250.000 €		
2.18	RW-/SW-Kanal Siedenberg/Eugenienthal i. Zshg. Fahrbahnsanierung		75.000 €			
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	5.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
3.2	Laptop		2.000 €			
3.3	Anhänger Außendienstfahrzeug	3.000 €				
3.4	Rattenköderboxen ToxProtect	20.000 €				
3.5	Schachtkamera/-spiegel zur Fremdwassersichtung		15.000 €			
3.6	Großformatscanner	5.000 €				
		852.000 €	1.175.000 €	2.278.000 €	828.000 €	828.000 €
4.	Übertragungen aus Vorjahren					
	Summe	852.000 €	1.175.000 €	2.278.000 €	828.000 €	828.000 €



4. Finanzplan 2022

Einnahmen	2021	2022	2023	2024	2025
	T €	T €	T €	T €	T €
1. Überschuss aus laufender Tätigkeit	460	465	460	460	460
2. Abschreibungen	632	637	646	663	669
3. Darlehen	500	1.000	2.000	650	500
4. Zuschüsse Beiträge					
5. Reduzierung des Umlaufvermögens	283	96	199	154	234
6. Abwassergebührenhilfe					
Summe Einnahmen	1.875	2.199	3.305	1.927	1.863
Ausgaben	2021	2022	2023	2024	2025
	T €	T €	T €	T €	T €
1. Planmäßige Tilgung	441	445	484	556	582
2. Investitionen im Anlagevermögen	852	1.175	2.278	828	828
3. Auflösung von Beiträgen	422	422	415	415	415
4. Verminderung von Rücklagen					
5. Inanspruchnahme Rückstellung Gebührenausschuss	122	119	90	90	
6. Erhöhung des Umlaufvermögens					
7. Gewinnverwendung	38	38	38	38	38
Summe Ausgaben	1.875	2.199	3.305	1.927	1.863



5. Stellenübersicht 2022

Bezeichnung	Entgeltgruppe									Erläuterungen
	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	
Abwasserwerk	0,75 ^{a)}	0,50 ^{b)}	1,50 ^{b)}		1,50 ^{b)}				0,75 ^{a)}	a) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim WW und 1 Stelleninhaber mit 0,25-Stelle beim WW b) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim WW
Insgesamt	0,75	0,50	1,50	-	1,50	-	-	-	0,75	

Für das Gemeindewerk Abwasserbeseitigung wird mit 5 Stellen/Vollkräften geplant. Die Stelle des zusätzlichen Vermessungstechnikers ist für 2022 zu 100 % im Abwasserwerk eingeplant, während sich die Stelle der/des neuen kaufmännischen Mitarbeiterin/Mitarbeiters mit je 50 % auf das Abwasserwerk und Wasserwerk aufteilt.



6. Gebührenkalkulation 2022

		Benutzungsgebühren				
		Schmutzwasser	Niederschlags- wasser	Klärschlamm	Schmutzw. abflusslose Grube	Summe
Kosten	für bezogene Leistungen, im Wesentlichen Mitgliedsbeiträge an den Aggerverband	-994.283,40 €	-293.916,60 €	-10.600,00 €	-2.500,00 €	-1.301.300,00 €
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-8.894,70 €	-4.205,30 €			-13.100,00 €
	Abschreibungen	-414.932,25 €	-208.567,75 €			-623.500,00 €
	Reparaturen und Instandhaltungen	-151.265,25 €	-164.834,75 €	-7.900,00 €	-9.000,00 €	-333.000,00 €
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-176.280,00 €	-94.920,00 €			-271.200,00 €
	Eigenkapitalverzinsung	-25.100,00 €	-13.300,00 €			-38.400,00 €
	Personal- und Sachkosten, Mieten, Prüfungskosten Jahresabschluss, sonst. Geschäftsausgaben	-214.996,46 €	-285.952,34 €	-7.080,96 €	-1.770,24 €	-509.800,00 €
Erlöse	Erlöse aus Personal- und Sachkostenerstattungen	22.826,00 €	16.798,32 €	620,54 €	155,14 €	40.400,00 €
	sonstige Erlöse	9.080,40 €	11.516,40 €	322,56 €	80,64 €	21.000,00 €
	Inanspruchnahme Rückstellung Gebührenaussgleich	78.800,00 €	39.900,00 €			118.700,00 €
verbleibende, durch Gebühren zu deckende Kosten (Saldo aus Kosten und Erlösen)		-1.875.045,66 €	-997.482,02 €	-24.637,86 €	-13.034,46 €	-2.910.200,00 €
Mengeneinheit		m³ Frischwasser	m² abflussw. Fläche	m³ Klärschlamm	m³ Frischwasser	
Abfahren				60	40	
Abfuhrpauschale				77,11 €	77,11 €	
Menge		475.000	1.054.600	250	450	
Gebühr je Einheit		3,95 €	0,95 €	80,04 €	22,11 €	
geplante Gebühreneinnahme		1.876.200,00 €	1.001.900,00 €	25.000,00 €	13.300,00 €	2.914.805,00 €
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)		1.154,34 €	4.417,98 €	362,14 €	265,54 €	
Einsatz Abwassergebührenhilfe 2022		- €	- €			
festzusetzende Gebühr je Einheit		3,95 €	0,95 €	80,04 €	22,11 €	



Für das Jahr 2022 ist eine zum Vorjahr unveränderte Schmutzwassergebühr in Höhe von 3,95 €/m³ geplant. Bei der Gebühren-Berechnung wurde eine Inanspruchnahme der Gebührenaussgleichsrückstellung in Höhe von 79 T€ berücksichtigt. Ohne den Einsatz von Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren würde die Schmutzwassergebühr 4,12 €/m³ betragen, um kostendeckend zu sein.

Die Niederschlagswassergebühr ist in 2022 konstant bei 0,95 €/m² geplant. Die Gebührenaussgleichsrückstellung wird hier mit 40 T€ in Anspruch genommen, was sich mit 4 Cent/m² gebührenmindernd auswirkt. Ohne eine Inanspruchnahme würde, in der derzeitigen Kosten- und Mengensituation, die kostendeckende Niederschlagswassergebühr ansonsten 0,99 €/m² betragen.

Die gebührenmäßigen Überdeckungen im Niederschlagswasser- und Schmutzwasserbereich betrugen zum 31.12.2020 zusammen 421 T€. Davon sind im Wirtschaftsplan 2021 bereits 122 T€ berücksichtigt. Für 2022 ist gemäß der oben dargestellten Gebührenberechnung der Einsatz von weiteren 119 T€ geplant, so dass für die weiteren Jahre – unter der Annahme, dass keine weiteren Gebührenüberdeckungen erwirtschaftet werden – eine Summe in Höhe von 180 T€ zum Gebührenaussgleich zur Verfügung steht.

Im Bereich der Grundstücksentwässerungsanlagen stellen sich die geltenden Gebührensätze, die in 2020 aufgrund des Wegfalls der Abwassergebührenbeihilfe deutlich angehoben werden mussten, als grundsätzlich angemessen dar. Die Gebühr für die Klärschlamm Entsorgung soll geringfügig von 83,49 € auf 80,04 € je m³ gesenkt und für Schmutzwasser aus abflusslosen Gruben von 18,89 € auf 22,11 € je m³ angehoben werden. Durch eine Preiserhöhung von 8% bei dem Dienstleister für Grubenentleerung und Schlammtransport wird ein erhöhter Preis von 77,11 € pro Abfuhr (+ 5,71 €) weitergereicht.



**Gemeindewerk
Abwasserbeseitigung
Morsbach**

JAHRESABSCHLUSS

**für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**

Bilanz zum 31.12.2020

AKTIVA

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	270.759,14	12.628,00
	<u>270.759,14</u>	<u>12.628,00</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.734,73	266.105,87
2. Verteilungs- und Versorgungsanlagen	23.057.349,00	21.879.454,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	26.816,00	3.221,00
4. andere Anlagen, Betrieb- und Geschäftsausstattung	33.400,00	8.797,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	163.274,45	522.048,62
	<u>23.288.574,18</u>	<u>22.679.626,49</u>
	<u>23.559.333,32</u>	<u>22.692.254,49</u>
B. Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234.232,22	347.498,68
2. Forderungen gegen die Gemeinde/andere Eigenbetriebe	134.983,95	1.002.186,66
davon Forderungen aus gemeindeinternem Cash-Pool	131.888,76	994.657,97
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.508,36	6.881,10
	<u>371.724,53</u>	<u>1.356.566,44</u>
	<u>23.931.057,85</u>	<u>24.048.820,93</u>

PASSIVA

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	766.937,82	766.937,82
II. Rücklagen	2.928.844,83	2.153.304,06
III. Gewinnvortrag	20.181,00	20.181,00
IV. Jahresüberschuss	450.738,52	813.887,66
	<u>4.166.702,17</u>	<u>3.754.310,54</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	<u>9.257.391,75</u>	<u>9.524.797,75</u>
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	<u>448.368,91</u>	<u>539.986,33</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.299.354,58	9.734.462,88
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	440.100,68	435.108,30
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	8.859.253,90	9.299.354,58
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	421.698,39	296.004,02
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	421.698,39	296.004,02
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderer Eigenbetriebe	162.356,92	31.545,19
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	162.356,92	31.545,19
4. Sonstige Verbindlichkeiten	175.185,13	167.714,22
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	175.185,13	167.714,22
	<u>10.058.595,02</u>	<u>10.229.726,31</u>
	<u>23.931.057,85</u>	<u>24.048.820,93</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

	2020	2019
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	2.946.406,20	3.297.205,24
2. sonstige betriebliche Erträge	423.985,17	420.448,02
	<u>3.370.391,37</u>	<u>3.717.653,26</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-11.391,66	-10.241,71
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	-1.291.558,67	-1.293.730,11
	<u>-1.302.950,33</u>	<u>-1.303.971,82</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-198.508,82	-197.711,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	-52.284,47	-54.557,42
<i>davon für Altersversorgung</i>	<i>EUR 15.002,10</i>	
	<i>VJ: EUR 15.772,10</i>	
	<u>-250.793,29</u>	<u>-252.268,61</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-621.030,61	-598.615,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-450.794,42	-425.524,21
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.866,98	717,07
<i>Davon aus Abzinsung</i>	<i>EUR 2.232,44</i>	
	<i>VJ: EUR 0,00</i>	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-296.737,18	-323.886,90
<i>Davon aus Aufzinsung</i>	<i>EUR 0,00</i>	
	<i>VJ: EUR 14.832,27</i>	
9. Ergebnis nach Steuern	<u>450.952,52</u>	<u>814.103,66</u>
10. Sonstige Steuern	-214,00	-216,00
11. Jahresüberschuss	<u><u>450.738,52</u></u>	<u><u>813.887,66</u></u>

Risiken

In der Gemeinde Morsbach sind Fremdwasserschwerpunktgebiete definiert worden. Infolge von Fremdwasserinfiltrationen kann es zu Überstauereignissen kommen. Überstauereignisse sind grundsätzlich geeignet, Schäden im Überstaubereich zu verursachen. Die Betriebsleitung hat die satzungsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen, die Ursachen der Fremdwasserinfiltration ganzheitlich bekämpfen zu können. Es werden Sanierungen von gemeindlichen Kanälen und privaten Kanälen (Haus- und Grundstücksanschlüsse) und Sanierungen der Sammler des Aggerverbandes sukzessive durchgeführt. In Abstimmung mit der Bezirksregierung Köln und dem Aggerverband sind Vorkehrungen getroffen worden, die drohende Überstauereignisse wenigstens vorübergehend verhindern sollen.

Die technischen Mitarbeiter sind mit dem notwendigen Arbeitsgerät ausgestattet und mit deren technischer Anwendung vertraut. Für etwaige Kanalbegehungen steht ein bedarfsorientiertes Gaswarngerät zur Verfügung.

In finanzieller Hinsicht ist für das Abwasserwerk seit 2015 eine strukturelle Verbesserung festzustellen. Wie bereits unter 2.2.2 erläutert, kann durch die handelsrechtlichen Gewinne und die damit verbundene Rücklagenbildung einer zunehmenden Fremdfinanzierung entgegen gewirkt werden.

Insoweit es zu Gebührenunterdeckungen kommt, sieht das Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen die Möglichkeit zur Übertragung in die nächsten Perioden vor, so dass durch eine Anpassung der Gebührensätze der Erfolg des Betriebes dauerhaft gesichert werden kann. Zum 31.12.2020 sind in der Gebührenaussgleichsrückstellung 413 T€ bilanziert. Neben der Rückgabe an den Gebührenzahler kann die Rückstellung auch zum Ausgleich unerwarteter Unterdeckungen verwendet werden.

Risiken, die den Bestand des Betriebes gefährden sind derzeit nicht ersichtlich, wobei dies wesentlich auf die Gewährträgerhaftung der Gemeinde zurückzuführen ist. Zur Abgeltung von Schäden zu Lasten des Betriebes sind Verträge mit Versicherungen abgeschlossen worden.

Prognose

Unter Einbeziehung der vorgenannten Risikolage des Betriebes ist künftig von einer stabilen Entwicklung des Betriebes auszugehen. Das Ergebnis des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung der Gemeinde Morsbach wird regelmäßig durch Mengenveränderungen im Wasserverbrauch (Frischwassermaßstab) begünstigend oder belastend beeinflusst. Diese Veränderungen können regelmäßig erst zum Zeitpunkt der Jahresverbrauchsabrechnung festgestellt werden und können das Jahresergebnis entscheidend beeinflussen. Die Mengenentwicklung bleibt damit der kritische Faktor im Erfolg des Werkes, weil Ertragsrückgänge wegen wegbrechenden Mengen aufgrund der für ein Jahr fixierten Gebührenkalkulation in der Regel nicht mehr kompensiert werden können.

Die regelmäßige TV-Untersuchung des Kanalnetzes stellt weitgehend sicher, dass Schäden im Kanalnetz, die ein sofortiges Handeln erfordern, rechtzeitig erkannt werden, so dass künftig Vermögensschäden zu Lasten des Betriebes nicht zu erwarten sind. Aufgrund der Komplexität des Kanalnetzes kann dies jedoch nicht mit absoluter Gewissheit ausgeschlossen werden.

Für das Jahr 2021 sieht der Wirtschaftsplan einen Gewinn von 460 T€ vor. Die Niederschlagswassergebühr beträgt 0,95 €/m² und die Schmutzwassergebühr 3,95 €/m³.

Die geplanten Investitionen betragen 852 T€. Eine neuerliche Kreditaufnahme ist für 2021 nicht vorgesehen.

Es wird darüber hinaus auf den Wirtschaftsplan 2021 verwiesen.



Anhang zum Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2020

Inhalt

I. Allgemeine Angaben	3
II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	3
III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung.....	3
Bilanz.....	3
Anlagevermögen	3
Umlaufvermögen	6
Eigenkapital.....	7
Sonderposten für Investitionszuschüsse	8
Rückstellungen.....	8
Abzinsung von Rückstellungen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz.....	9
Verbindlichkeiten	9
Gewinn- und Verlustrechnung	10
IV. Angaben zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen.....	11
V. Sonstige Angaben	11
Beschäftigte.....	12
Darstellung des Personalaufwandes	12
Organe	12
Angabe gemäß § 285 Nr. 9 und 10 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW ..	13
Angabe gemäß § 285 Nr. 17 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW	13
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres	13
Ergebnisverwendung.....	14

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung Morsbach für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde wie im Vorjahr nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) aufgestellt.

Nach § 21 der EigVO NRW sind die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß anzuwenden, soweit die EigVO NRW keine anderen Regelungen trifft.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Die Bilanz wurde um die Positionen Verteilungs- und Versorgungsanlagen, Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr, Forderungen gegen Gemeinde/anderer Eigenbetriebe, Sonderposten für Investitionszuschüsse, Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderer Eigenbetriebe erweitert.

Zum Vorjahr wurde eine Ausweisänderung für die Dienstbarkeiten vorgenommen. Diese wurden in Höhe von 258.371,14 € aus der Position „Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücke“ unter den Sachanlagen in die Position „Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten“ unter den immateriellen Vermögensgegenständen umgegliedert. Im Übrigen wurden die auf den vorhergehenden Jahresabschluss anwendbaren Ansatz- und Bewertungsmethoden stetig angewandt.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert; sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten aller Positionen des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020 sowie die kumulierten Abschreibungen zum Stichtag 31.12.2020 sind aus dem Anlagenspiegel ersichtlich.

Das Anlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige, nutzungsbedingte Abschreibungen, soweit abnutzbar, bewertet. Die Abschreibungen werden ausschließlich nach der linearen Methode

vorgenommen. Immaterielle Vermögensgegenstände - Grunddienstbarkeiten ausgenommen – werden über 3 bis 66,66 Jahre abgeschrieben. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer für die Verteilungs- und Versorgungsanlagen beträgt regelmäßig 66,66 Jahre. Einzelne technische Anlagen darunter werden zwischen 5 und 40 Jahren abgeschrieben. Geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungswert bis 800 €) werden analog § 6 Abs. 2 EStG im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Insgesamt gelten die Nutzungsdauern der AfA-Tabellen des Bundesministeriums für Finanzen und der Konzernabschreibungstabelle der Gemeinde Morsbach.

Im Falle von Inliner-Sanierungen werden die Nutzungsdauern von Kanalhaltungen teilweise verlängert. Maximal wird in diesen Fällen eine Verlängerung der Nutzungsdauer um 30 Jahre vorgenommen. In den hier vorliegenden Fällen wurden die Nutzungsdauern auf 30 Jahre Restnutzungsdauer verlängert.

Änderungen im Anlagevermögen

Zugänge

Im Geschäftsjahr 2020 war ein Zugang im Sachanlagevermögen in Höhe von 1.892 T€ zu verzeichnen.

<u>Zugänge fertige Anlagen</u>	in €
Kanalleitungen	1.422.135,86
Technische Anlagen	367.106,08
Fahrzeuge	30.393,23
Hausanschlüsse	0,00
Dienstbarkeiten	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.504,44
Summe	1.850.139,61
<u><i>davon Umbuchung aus den Anlagen im Bau in Verteilungs- und Versorgungsanlagen</i></u>	<u>400.414,49</u>
<u>Zugänge Anlagen im Bau</u>	in €
Stauraumkanal Berghausen	320,16
Regenrückhaltebecken Wallerhausen	320,16
Sanierungen gem. Sanierungskonzept	41.000,00
Summe	41.640,32
Gesamtsumme	1.891.779,93

Abgänge

Abgänge Altanlagen

in €

diverse, im Wesentlichen Kanalrenovationen und -neubau	9.385,39
	9.385,39

Das Anlagevermögen ist zum 31.12.2020 mit 23.559 T€ bilanziert und damit um 867 T€ höher als zum Vorjahreszeitpunkt.

Geplante Investitionen

Für 2021 sind folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

	in €
1. Grunddienstbarkeiten	20.000,00
2. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.000,00
3. Kleinere Kanalbaumaßnahmen	10.000,00
4. Zulaufsammler zum RÜB, Lichtenberg	50.000,00
5. RRB Alzen - Investitionsz. an Aggerverband	80.000,00
6. Regenrückhaltebecken Wallerhausen	10.000,00
7. Sanierungen Schmutzwasserkanäle	10.000,00
8. Sanierungen Mischwasserkanäle	10.000,00
9. Sanierungen Regenwasserkanäle	100.000,00
10. Stauraumkanal / Regenrückhaltebecken Berghausen	20.000,00
11. Erweiterung RÜB Alzen	105.000,00
12. Einleitungsstelle Katzenbach	20.000,00
13. Hochwassersichere Umrüstung von Abwasseranlagen in Überschwemmungsgebieten	20.000,00
14. Regenwasserkanalsanierung Katzenbach	355.000,00
15. Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	5.000,00
16. Anhänger Außendienstfahrzeug	3.000,00
17. Rattenköderboxen ToxProtect	20.000,00
18. Großformatscanner	5.000,00
	852.000,00

Allgemeine Angaben zu den wichtigsten Anlagen

Im Bestand werden geführt:

a) Entwässertes Gebiet

	31.12.2020	31.12.2019
Gesamtfläche	55,97 qkm	55,97 qkm

b) Technische Angaben über das Entwässerungssystem (Kanalnetz)

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Gesamtlänge des Kanalnetzes in km	154,3	153,9	0,4
Mischwasserkanäle	31,7	31,7	0,0
Schmutzwasserkanäle	82,3	82,2	0,1
Druckleitungen Schmutzwasser	5,0	5,0	0,0
Regenwasserkanäle	32,5	32,2	0,3
Straßenentwässerungskanäle	2,8	2,8	0,0

c) sonstige Anlagen

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Kläranlagen (Aggerverband)	2	2	0
Regenrückhaltebecken (RW)	4	4	0
Regenrückhaltebecken (MW)	1	1	0
Regenklärbecken	2	2	0
Regenüberlaufbecken (Aggerverband)	2	2	0
Regenüberläufe	3	3	0
Pumpstationen Schmutzwasser	7	7	0
Pumpstationen Mischwasser	1	1	0
Stauraumkanäle (Aggerverband)	2	2	0

Im Berichtsjahr wurde Schmutzwasser und Regenwasser auf Basis der nachstehenden Daten abgeleitet. Die Klärung des Schmutzwassers erfolgt durch den Aggerverband.

Umlaufvermögen

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** betreffen im Wesentlichen Beiträge und Gebührenforderungen. Im Falle zweifelhafter Forderungen wurden Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Eine Pauschalwertberichtigung wurde nicht vorgenommen, da alle Forderungen in der Einzelwertberichtigung berücksichtigt worden sind. Auf die Verbrauchsabgrenzung entfallen 10 T€. Die Summe der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beträgt 234 T€ (Vorjahr: 347 T€), die im

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Morsbach



Wesentlichen aus den Kanalbenutzungsgebühren, Niederschlagswassergebühren und Klärschlammgebühren der Jahresverbrauchsabrechnung 2020 resultieren.

Die **Forderungen gegen die Gemeinde/andere Eigenbetriebe** betragen 135 T€ (Vorjahr: 1.002 T€) und resultieren vor allem aus dem gemeinsamen Cash-Pool (131 T€, Vorjahr: 995 T€). Der restliche Betrag in Höhe von 3 T€ (Vorjahr: 7 T€) beinhaltet Forderungen aus Lieferung und Leistung.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nennwert bilanziert.

Eigenkapital

Das Eigenkapital stellt sich wie folgt dar:

	Entwicklung			
Posten	Stand	Entnahmen	Zuführungen	Stand
	01.01.2020 in €	2020 in €	2020 in €	31.12.2020 in €
I. Stammkapital	766.937,82			766.937,82
II. Rücklagen	2.153.304,06		775.540,77	2.928.844,83
III. Gewinnvortrag	20.181,00			20.181,00
IV. Jahresüberschuss	813.887,66	813.887,66	450.738,52	450.738,52
Summe	3.754.310,54	813.887,66	1.226.279,29	4.166.702,17

Das Stammkapital bleibt wie in Vorjahren unverändert (767 T€).

Die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 38.346,89 des Jahres 2019 wurde in voller Höhe aus dem Jahresüberschuss vorgenommen. Der restliche Betrag in Höhe von 775.540,77 € wurde der Gewinnrücklage zugeführt.

Die Rücklagen erhöhen sich von 2.153 T€ auf 2.929 T€. Als Gewinnvortrag werden weiterhin 20 T€ ausgewiesen. Der Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres beträgt 451 T€.

Die Summe des Eigenkapitals zum 31.12.2020 erhöht sich um 413 T€ auf 4.167 T€ und ist mit dem Nennwert bilanziert.

Sonderposten für Investitionszuschüsse

In 2020 wurden Kanalanschlussbeiträge in Höhe von 153 T€ (Vorjahr: 187 T€) vereinnahmt. Die hierfür gebildeten Sonderposten werden analog zu den Versorgungs- und Verteilungsanlagen, für die diese Beiträge erhoben worden sind, ertragswirksam über einen Zeitraum von 33,3/66,6 Jahren aufgelöst.

Die planmäßige ertragswirksame Auflösung der Sonderposten hat 421 T€ betragen. Bilanziert werden zum 31.12.2020 Sonderposten in Höhe von 9.257 T€ (Vorjahr: 9.525 T€).

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen	Bestand	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Zins	Bestand
	01.01.2020	2020	2020	2020	2020	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€
Rückstellung für Gebührenaussgleich	508.717,64	364.421,98		271.087,00	-2.232,44	413.150,22
Urlaub	3.800,00	3.800,00		3.500,00		3.500,00
Überstunden	8.400,00	8.400,00		13.200,00		13.200,00
Leistungsentgelt 2019	4.850,00	4.850,00				0,00
Leistungsentgelt 2020	0,00			4.500,00		4.500,00
Mieten Archiv	3.127,68					3.127,68
Prüfungskosten GPA Jahresabschluss 2018	700,00	645,00	55,00			0,00
Prüfungskosten GPA Jahresabschluss 2019	700,00					700,00
Prüfungskosten GPA Jahresabschluss 2020				700,00		700,00
Prüfungskosten Jahresabschluss 2019	8.900,00	8.700,00				200,00
Prüfungskosten Jahresabschluss 2020	0,00			8.500,00		8.500,00
Zwischensumme	18.277,68	14.195,00	55,00	13.700,00	0,00	17.727,68
Archivierungskosten	791,01					791,01
Summe	539.986,33	390.816,98	55,00	301.487,00	-2.232,44	448.368,91

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Sie werden für alle ungewisse Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet.

Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen wurden bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages berücksichtigt.

Zum Ende des Wirtschaftsjahres bestehen Rückstellungen in Höhe von 448 T€ gegenüber 540 T€ zum Vorjahreszeitpunkt. Dieser Rückgang ist auf die Inanspruchnahme der Gebührenausschüttungsrückstellung (abzüglich Abzinsung) zurückzuführen.

Insgesamt beträgt die Rückstellung für die Gebührenüberdeckungen 413 T€ (Vorjahr: 509 T€). Gebührenüberdeckungen sind gemäß § 6 KAG NRW auszugleichen. Die Inanspruchnahme der Rückstellung beträgt in 2020 364 T€.

Abzinsung von Rückstellungen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden gemäß § 253 Abs. 2 HGB auf den Abschlussstichtag abgezinst. Die Rückstellung für den Gebührenausschüttung wurde gemäß den veröffentlichten Zinssätzen der Bundesbank auf den jeweiligen Barwert abgezinst.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert; Sicherheiten dafür bestehen nicht. Die Restlaufzeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** betragen 9.299 T€ (Vorjahr: 9.734 T€). Die bestehenden Kredite wurden mit 435 T€ getilgt und es erfolgte keine Neuaufnahme von Krediten.

Im Jahr 2020 wurde weiterhin ein derivatives Finanzinstrument (Zinsswap) zur Absicherung künftiger Zahlungsströme aus variabel verzinslichen Darlehen verwendet. Dem Zinsswap liegt ein Grundgeschäft mit vergleichbarem, gegenläufigem Risiko zugrunde. Das mit der aus dem Grundgeschäft und dem Sicherungsgeschäft gebildeten Bewertungseinheit nach § 254 HGB gesicherte Kreditvolumen beträgt zum Bilanzstichtag 894.526,93 €. Der Swap hat zum Stichtag einen negativen Marktwert in Höhe von 293 T€. In der Bilanz sind diese Geschäfte nicht ausgewiesen. Insbesondere sind hierfür keine Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu bilden, weil sie als Sicherungsgeschäfte zusammen mit den langfristigen Bankdarlehen (Grundgeschäfte) eine Bewertungseinheit bilden.

Aufgrund der Betragsidentität und der Kongruenz der Laufzeiten, Zinssätze, Zinsanpassungs- bzw. Zins- und Tilgungstermine gleichen sich die gegenläufigen Wertänderungen bzw. Zahlungsströme während der Laufzeit von Grund- und Sicherungsgeschäft aus.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betragen zum Bilanzstichtag 422 T€ (Vorjahr: 296 T€).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderer Eigenbetriebe** von 162 T€ (Vorjahr: 31 T€) resultieren hauptsächlich aus dem Cash-Pooling mit der Gemeinde Morsbach sowie der Personal- und Sachkostenerstattung an die Gemeinde Morsbach.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** resultieren aus Überzahlungen im Bereich der Kanalbenutzungsgebühren, sogenannte debitorische Kreditoren, mit 175 T€ (Vorjahr: 168 T€).

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse betragen 3.217 T€ nach 3.297 T€ in 2019 und sind damit leicht gesunken. Einen Überblick über die Zusammensetzung der Umsatzerlöse bietet die Mengen- und Tarifstatistik:

	2020			2019		
	m ² /m ³	€/m ² / €/m ³	€	m ² /m ³	€/m ² / €/m ³	€
Schmutzwasser (m ³)	473.062	3,90	1.844.942,02	475.031	3,90	1.852.619,70
Niederschlagswasser vollversiegelte Fläche (m ²)	1.046.674	0,87	910.606,49	1.029.626	0,85	875.182,13
Niederschlagswasser teilversiegelte Fläche (m ²)	9.171	0,87	7.979,19	9.062	0,85	7.703,04
Klärschlamm (m ³)	172	83,92	14.392,28	192	57,44	11.028,48
Klärschlamm Abfahren	79	71,40	5.640,60	90	71,40	6.426,00
Schmutzwasser aus abflussloser Grube (m ³)	895	17,70	15.841,50	960	8,12	7.795,20
Kleineinleiterabgabe	26	17,90	465,40			
-			<u>2.799.867,48</u>			<u>2.760.754,55</u>
Verbrauchsabgrenzung			15.266,45			5.683,00
Personal- und Sachkostenerstattung			29.178,86			27.161,96
Sonstige			102.093,41			503.605,73
<u>Umsatzerlöse gesamt</u>			<u>2.946.406,20</u>			<u>3.297.205,24</u>

Die Schmutzwassergebühren sind minimal von 1.853 T€ in 2019 auf 1.845 T€ gefallen. Die Schmutzwassermenge ist um 2 Tm³ gesunken, was den Gebührenrückgang verursacht hat.

Die für die Niederschlagswassergebühr veranlagten Flächen sind in 2020 0,02 % gestiegen. Die Einnahmen aus der Niederschlagswassergebühr betragen 919 T€. Dabei steigt die Gebühr auf 0,87 € (0,85 € in 2019).

Unter der Position „Sonstige“ mit 102 T€ sind im Wesentlichen die Auflösung der Gebührenaussgleichsrückstellung für Vorjahre und die Zuführung der Gebührenüberdeckung aus dem aktuellen Jahr ausgewiesen.

Im Folgenden wird ein Überblick über die weiteren Erträge und Aufwendungen gegeben. Ihre Zusammensetzung, Plan-Ist Abweichung und Vorjahresvergleich sind im Lagebericht näher erläutert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich im Wirtschaftsjahr auf 424 T€ (Vorjahr: 420 T€) und bestehen im Wesentlichen aus der Auflösung der Gebührenaussgleichsrückstellung für Gebührenüberdeckungen der Vorjahre.

Die Gebührenüberdeckungen aus 2016 (364 T€), 2017 (281 T€) und 2018 (84 T€) wurden in Höhe von 364 T€ in Anspruch genommen. Die Rückstellung für 2016 ist mit einem Anteil von 2/3 in die Inanspruchnahme eingeflossen. Demgegenüber steht die erlösmindernde Einstellung der Gebührenüberdeckung für das aktuelle Jahr in Höhe von 271 T€. Die Summe der betrieblichen Erträge, als Summe der Umsatzerlöse und der sonstigen betrieblichen Erträge, beträgt 3.370 T€ (3.718 T€ in 2019).

Diesen Erträgen stehen folgende betriebliche Aufwendungen gegenüber:

	31.12.2020	31.12.2019
Materialaufwand	11 T€	10 T€
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.292 T€	1.294 T€
Personalaufwand	251 T€	252 T€
Abschreibungen	621 T€	599 T€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	451 T€	426 T€

Die Zinserträge betragen wie im Vorjahr 1 T€ und der Zinsaufwand 301 T€ (Vorjahr: 324 T€).

Der Jahresüberschuss beträgt 451 T€ nach 814 T€ in 2019.

IV. Angaben zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

V. Sonstige Angaben

Im Jahr 2020 gab es gem. § 24 (2) Nr. 1 und 2 EigVO NRW keine Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, sowie keine Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagenbestandteile.

Beschäftigte

Die durchschnittliche Beschäftigtenzahl betrug:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tariflich Beschäftigte	3,5 Stellen	3,75 Stellen

Darstellung des Personalaufwandes

Personalaufwand	31.12.2020	31.12.2019	Abweichung	
	in €	in €	in €	in %
Löhne und Gehälter	198.508,82	197.711,19	797,63	0,4
Soziale Abgaben u. Aufw. Altersversorg.	52.284,47	54.557,42	-2.272,95	-4,2
Summe Personalaufwand	250.793,29	252.268,61	-1.475,32	-0,6

Gegenüber 2019 ist der Personalaufwand um 1 T€ bzw. 0,6 % gesunken.

Organe

Betriebsleitung Bürgermeister Jörg Bukowski

Stv. Betriebsleitung Detlef Schneider

Mitglieder des Betriebsausschusses im Berichtsjahr waren:

Name	Vorname	Berufsbezeichnung	Partei / Gruppierung	RM/skB	bis
Petri (Vors.)	Rolf	Rentner	SPD	RM	30.10.2020
Schuh (stv. Vors.)	Lothar	Vertriebsmanager Postbank	CDU	RM	30.10.2020
Boddenberg	Cornelius	Technischer Sachbearbeiter	CDU	RM	30.10.2020
Holschbach	Tobias	Student	CDU	RM	30.10.2020
Claar	Peter	Handwerksmeister	BFM	skB	30.10.2020
Schröder	Werner	Rentner	CDU	skB	30.10.2020
Hombach	Frank	Abteilungsleiter	SPD	skB	30.10.2020
Krebber	Klaus	Rentner	SPD	skB	30.10.2020
Schramm	Karl-Heinz	Lehrer	SPD	RM	30.10.2020
Diederich	Inga	Steuerfachangestellte	CDU	skB	30.10.2020
Roth	Marko	Erzieher	BFM	RM	30.10.2020
Theisen	Christoph	Kundendiensttechniker (HLS)	BFM	skB	30.10.2020
Borbones	Reiner	Beamter	UBV/UWG	RM	30.10.2020
Hausmann	Marc	IT-Manager Vertrieb	GRÜNE	skB	30.10.2020
Förtsch	Heiko	Unternehmer + Dipl. Ing	FDP	RM	30.10.2020

Name	Vorname	Berufsbezeichnung	Partei / Gruppierung	RM/skB	seit
Schuh (Vors.)	Lothar	Vertriebsmanager Postbank	CDU	RM	01.11.2020
Schneider (stv. Vors.)	Dominic	Garten- Landschaftsbaumeister	SPD	RM	01.11.2020
Roth	Marko	Erzieher	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Borbones	Reiner	Beamter	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Höfer	Florian	Kraftfahrzeugmechatroniker	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Theisen	Christoph	Kundendiensttechniker (HLSK)	BFM-UBV	skB	01.11.2020
Wirth	Kevin	Bankkaufmann	BFM-UBV	skB	01.11.2020
Rolland	Markus	Technischer Angestellter	CDU	RM	01.11.2020
Schlechtingen	Stephan	Beamter i. R.	CDU	RM	01.11.2020
Fassbender	Dirk	Florist	CDU	skB	01.11.2020
Hombach	Dennis	Bauzeichner	CDU	skB	01.11.2020
Schramm	Karl-Heinz	Lehrer	SPD	RM	01.11.2020
Hombach	Frank	Dipl.-Ingenieur	SPD	skB	01.11.2020
Hausmann	Marc	Sales Manager	B'90/Grüne	skB	01.11.2020
Förtsch	Heiko	Dipl.-Ingenieur	FDP	RM	01.11.2020

Die Ratsmitglieder erhalten für die Teilnahme an Sitzungen des Betriebsausschusses neben ihrer monatlichen Aufwandsentschädigung kein gesondertes Sitzungsgeld. Die sachkundigen Bürger haben je Sitzung 17,80 € erhalten.

Angabe gemäß § 285 Nr. 9 und 10 HGB in Verbindung mit § 24 (1) EigVO NRW

Der Personalaufwand für den Betriebsleiter beträgt im Wirtschaftsjahr 12.367,87 € und für den stellvertretenden Betriebsleiter 28.329,34 €.

Angabe gemäß § 285 Nr. 17 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 wurden den sonstigen Rückstellungen 8.500,00 € zugeführt. Für die Prüfung durch die GPA NRW wurden zudem 700,00 € zurück gestellt. Weitere Kosten für Beratungsleistungen sind im Wirtschaftsjahr in Höhe von 9.945,79 € entstanden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres

Die Corona-Pandemie hatte insbesondere Auswirkungen auf die internen Prozesse. Das Abwasserwerk ist durch die personal- und arbeitsschutzrechtlichen Maßnahmen insgesamt nur minimal betroffen. Infolge der Schutz- und Hygieneanordnungen der Gemeinde konnten alle Mitarbeiter mit den angeordneten Schutzmaßnahmen ihre

Tätigkeiten uneingeschränkt ausüben. Des Weiteren hat die Gemeinde veranlasst, dass den Mitarbeitern ein Impfangebot unterbreitet wurde, um auch weiterhin personelle Einschränkungen zu vermeiden. Zum Bilanzstichtag sind eindeutige

Auswirkungen auf die Verbrauchsmengen und mögliche finanzielle Folgen jedoch nicht genau zu beziffern.

Ergebnisverwendung

Der Betrieb schließt das Wirtschaftsjahr mit einem handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 450.738,52 € (Vorjahr: 813.887,66 €) ab.

Für 2020 liegt eine Gebührenüberdeckung von 257.422,77 € (Vorjahr: 116.615,81 €) vor.

Diese errechnet sich wie folgt:

Gebührenergebnis	2020 in €
Schmutzwassergebühren	186.790,41
Niederschlagswassergebühren	122.643,48
Klärschlammgebühren	-13.664,23
Gebührenergebnis I	295.769,66
+ Abwassergebührenhilfe 2020	0,00
Gebührenergebnis II	295.769,66
- Eigenkapitalverzinsung	-38.346,89
Gebührenüberdeckung 2020	257.422,77

Im Bereich **Schmutzwasser** wurde eine Überdeckung von 186.790,41 € erwirtschaftet. Der Bereich **Niederschlagswasser** schließt im Wirtschaftsjahr 2020 mit einer Überdeckung von 122.643,48 € ab. Hieraus wurden der Gebührenausgleichsrückstellung nach Abzinsung 271.087,00 € zugeführt. Bei der **Klärschlammabeseitigung** liegt ein Verlust in Höhe von 13.664,23 € vor.

Die drei Gebührenbereiche ergeben in der Summenbetrachtung das **Gebührenergebnis I** in Höhe von 295.769,66 €. Eine Überdeckung bei einer Gebührenart darf nicht zum Ausgleich der Unterdeckung einer anderen verwendet werden.

Da das Abwasserwerk in 2020 keine Abwassergebührenhilfe erhalten hat entspricht das **Gebührenergebnis II** dem **Gebührenergebnis I**. Nach Abzug der Eigenkapitalverzinsung verbleibt insgesamt eine Gebührenüberdeckung von 257.422,77 €.

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Morsbach



Überleitung zum handelsrechtlichen Ergebnis	2020	
	in €	
Gebührenüberdeckung 2020	257.422,77	
- Zuführung zu Gebührenaussgleichsrückstellung*	-271.087,00	
+ Eigenkapitalverzinsung	38.346,89	
+ neutrales Ergebnis	423.167,40	
davon: Ertrag aus Auflösung Sonderposten		420.814,00
+ zusätzliche kalkulatorische AfA	2.888,46	
= Handelsrechtliches Jahresergebnis (Gewinn)	450.738,52	

*handelsrechtlicher Aufwand

Durch die Gebührenüberdeckung in den Sparten Schmutzwasser und Niederschlagswasser in 2020 erfolgt eine Zuführung zu der Rückstellung für den Gebührenaussgleich in Höhe von 271.087,00 €. Im Gegenzug wird die in den Vorjahren aufgebaute Gebührenaussgleichsrückstellung mit 364.421,98 € in Anspruch genommen. Das neutrale Ergebnis, das von den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten bestimmt wird, findet in der Gebühreennachkalkulation keinen Ansatz (423.167,40 €). Die zusätzliche kalkulatorische Abschreibung stellt nur gebührenrechtliche Kosten dar und wird in der Gewinn- und Verlustrechnung nicht als Aufwand berücksichtigt.

Der Jahresgewinn in Höhe von 450.738,52 € sollte wie folgt verwendet werden:

Dem Rat wird empfohlen, die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 38.346,89 € zu beschließen. Der verbleibende Gewinn von 412.391,63 € sollte der Gewinnrücklage zugeführt werden.

Morsbach, den 15.06.2021

Jörg Bukowski
Betriebsleiter

Gemeindewasserwerk Morsbach

Wirtschaftsplan 2022



Inhaltsverzeichnis

1. ERFOLGSPLAN 2022.....	3
2. ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSPLAN 2022	4
2.1. Betriebliche Erträge	4
2.2. Materialaufwand	5
2.3. Personalaufwand.....	6
2.4. Abschreibungen	6
2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	7
2.6. Finanzergebnis	8
2.7. Steuern	8
3. VERMÖGENSPLAN 2022.....	9
3.1. Einnahmen und Ausgaben.....	9
3.2. Investitionen	10
4. FINANZPLAN 2022.....	11
5. STELLENÜBERSICHT 2022	12
6. GEBÜHRENKALKULATION 2022	13

1. Erfolgsplan 2022

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
	in €	in €	in €
1. Umsatzerlöse	1.312.479,73	1.379.800,00	1.462.900,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	35.725,62	5.000,00	25.000,00
Gesamtleistung	1.348.205,35	1.384.800,00	1.487.900,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	36.500,97	30.100,00	27.800,00
Summe betriebliche Erträge	1.384.706,32	1.414.900,00	1.515.700,00
4. Materialaufwand	-380.209,15	-361.500,00	-363.450,00
ROHERGEBNIS	1.004.497,17	1.053.400,00	1.152.250,00
5. Personalaufwand	-380.851,71	-398.700,00	-464.900,00
6. Abschreibungen	-218.926,44	-254.950,00	-295.900,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-248.451,99	-251.050,00	-250.050,00
Summe betriebliche Aufwendungen	-848.230,14	-904.700,00	-1.010.850,00
BETRIEBSERGEBNIS	156.267,03	148.700,00	141.400,00
8. sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	400,78	0,00	300,00
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-100.841,36	-94.900,00	-92.700,00
FINANZERGEBNIS	-100.440,58	-94.900,00	-92.400,00
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	55.826,45	53.800,00	49.000,00
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-16.277,81	-15.700,00	-11.000,00
11. Sonstige Steuern	-355,57	-500,00	-500,00
JAHRESERGEBNIS	39.193,07	37.600,00	37.500,00

Das geplante Jahresergebnis beträgt 38 T€.

2. Erläuterungen Erfolgsplan 2022

2.1. Betriebliche Erträge

Betriebliche Erträge	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Umsatzerlöse			
Entgelte Kvasy	1.176.619,91	1.311.300	1.371.700
Verbrauchsabgrenzung	6.426,77	0	0
Personal- und Sachkostenerstattungen	57.805,05	49.100	74.400
sonstige Umsatzerlöse	71.628,00	19.400	16.800
Summe	1.312.479,73	1.379.800	1.462.900
b) Andere aktivierte Eigenleistungen			
Andere aktivierte Eigenleistungen	35.725,62	5.000	25.000
c) Sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus Veränderung PWB und EWB	1.298,72	0	0
Erträge Auflösung von Rückstellungen	154,90	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	5.904,41	3.300	1.700
Auflösung Ertragszuschüsse	29.142,94	26.800	26.100
Summe	36.500,97	30.100	27.800
Summe betriebliche Erträge	1.384.706,32	1.414.900	1.515.700

Die verkaufte Wassermenge in 2020 hat etwa 499 Tm³ betragen. Nach 490.000 m³ für 2021 wird nunmehr von einem Verbrauch von 500 Tm³ für 2022 ausgegangen. Die für 2022 geplanten Umsatzerlöse sind aufgrund notwendiger Preisanpassungen höher als der Planwert für 2021 und betragen 1.463 T€. Die Verwendung der Gebührenausgleichsrückstellung in Höhe von 6 T€ kann nur noch einen minimalen Anteil am Kostenanstieg kompensieren. Der Einsatz der Rückstellung wirkt sich immerhin noch mit 1 Cent je m³ gebührenmindernd aus.

2.2. Materialaufwand

Materialaufwand	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
Wasserbezugskosten Grundbeitrag	-184.552,32	-183.400	-181.900
Wasserbezugskosten nach Menge	-127.323,39	-124.500	-124.100
Wasserentnahmeentgelt	-27.989,80	-28.150	-28.000
Trinkwasseruntersuchungen	-3.765,84	-1.800	-2.500
Strom	-2.612,73	-2.400	-2.500
Hausanschlussmaterial	-16.068,40	-7.800	-10.100
Rohrnetzmaterial	-6.677,79	-9.800	-7.000
Telefon	-3.821,06	-3.600	-7.300
sonstiger Materialaufwand	-7.397,82	-50	-50
Summen	-380.209,15	-361.500	-363.450

Im Materialaufwand sind die Kosten für den Wasserbezug, die Trinkwasseruntersuchungen, die Materialentnahmen vom Lager, Strom- und Telefonkosten etc. enthalten.

Den Wasserbezugskosten liegt eine Kostenverteilung von 60 % fix und 40 % variabel gemäß den Festsetzungen des Aggerverbandes zu Grunde.

Bei einem angenommenen Wasserverkauf von 500.000 m³, unter Berücksichtigung von 5.000 m³ Spülwasser und eines Wasserverlustes von etwa 5 % ~ 20.000 m³, wird mit einem Wassereinkauf von 525.000 m³ geplant.

1. Grundbeitrag	1,52 €/EW/Monat	9.970 Einw.	181.852,80 €
2. Variabler Beitrag	525.000 cbm á	0,2364 €	124.110,00 €
3. Wasserentnahmeentgelt	525.000 cbm á	0,0533 €	27.982,50 €

2.3. Personalaufwand

Personalaufwand	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Löhne und Gehälter			
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-301.621,56	-311.300	-363.000
b) Soziale Abgaben u. Aufwend. für Altersvorsorge			
Beiträge Versorgungskasse tarifl. Besch.	-21.737,87	-25.000	-29.200
Sozialversicherungsbeiträge tariflich B.	-57.492,28	-62.400	-72.700
Summen	-380.851,71	-398.700	-464.900

Der Personalaufwand wird für 2022 mit 465 T€ geplant. Der Anstieg um 66 T€ im Vergleich zu 2021 ist im Wesentlichen auf geplanten Neueinstellungen ab der Jahresmitte 2022 zurückzuführen. Die Neueinstellungen erfolgen aufgrund von Umstrukturierungen und Nachbesetzungen. Der Stellenplan folgt auf Seite 12.

2.4. Abschreibungen

Abschreibungen	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	-1.400	-1.900
Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten udgl.	0,00	0	0
Abschreibungen auf Wasserversorgungsanlagen	-209.214,10	-239.000	-272.900
Abschreibungen auf Fahrzeuge	-3.561,55	-8.800	-9.800
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-3.083,97	-4.350	-8.700
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.066,82	-1.400	-2.600
Summen	-218.926,44	-254.950	-295.900

Die für 2022 geplanten Abschreibungen sind auf Basis des aktuell aktivierten Anlagevermögens sowie der Investitionen in 2021/2022 errechnet und betragen voraussichtlich 300 T€.

2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
	in €	in €	in €
a) Periodenfremde Aufwendungen	-1.120,80	0	0
b) Raumkosten	-477,33	-450	-600
c) Mieten und Pachten	-16.685,20	-16.900	-16.900
d) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-18.016,15	-18.460	-18.050
e) Reparaturen und Instandhaltungen	-53.134,65	-81.200	-74.500
f) Personal- und Sachkostenerstattungen	-93.060,48	-86.400	-87.250
g) Fahrzeugkosten	-7.641,51	-8.300	-9.000
h) Werbe - und Reisekosten	-4.019,70	-500	-4.000
i) Verluste aus Wertmind. und Abgängen UV	-15,25	0	0
j) Sonstige betriebliche Aufwendungen	-53.857,92	-38.840	-39.750
Summen	-248.451,99	-251.050	-250.050

Erläuterung zu:

- b) Kosten für die Reinigung der Betriebsräume des Wasserwerkes im Bauhof.
- c) Mieten für die Betriebs- und Geschäftsräume sowie die Mietnebenkosten.
- d) Aufwendungen für die Haftpflichtversicherung, Eigenschadenversicherung und Gebühren.
- e) Laufende Pflege und Reparatur des Rohrnetzes, der Hochbehälter und Pumpstationen, der Hausanschlüsse, der Wassermesser sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung.
- f) Personalkosten für die Querschnittsaufgaben der Kämmerei, Gemeindekasse, Personalverwaltung, Ratsbüro und die Betriebsleitung sowie die Sachkostenerstattung an die Gemeinde.
- g) Kosten für die Unterhaltung und Reparatur, die Versicherungsbeiträge sowie die Treibstoffkosten für die Fahrzeuge des Wasserwerkes.
- j) Kosten für Büromaterial, Fachliteratur, Nutzung EDV-Systeme, Sicherheitsfachkraft, Jahresabschlussprüfung, Steuererklärungen, Gutachten etc.

2.6. Finanzergebnis

Finanzergebnis	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Sonstige Zinsen und ähnliche Entgelte			
Zinsen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,78	0	300
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen aus Abzinsungen	-29,79	0,00	0,00
Zinsen an Kreditinstitute	-100.811,57	-94.900	-92.700
Summen	-100.440,58	-94.900	-92.400

Der Zinsaufwand wird voraussichtlich etwa 92 T€ betragen und liegt damit leicht unter dem Planwert für 2021.

2.7. Steuern

Steuern	Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2022 in €
a) Steuern vom Einkommen und Ertrag			
Gewerbeertragsteuer	-8.290,80	-9.630	-5.600
Körperschaftsteuer	-7.570,63	-5.780	-5.100
Solidaritätszuschlag	-416,38	-290	-300
Summen	-16.277,81	-15.700	-11.000
b) Sonstige Steuern			
Grundsteuer	-9,57	0	0
Kraftfahrzeugsteuer	-346,00	-500	-500
Summen	-355,57	-500	-500
Summe Steuern	-16.633,38	-16.200	-11.500

Die erwartete Steuerbelastung ergibt sich aus dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 38 T€.

3. Vermögensplan 2022

3.1. Einnahmen und Ausgaben

Einnahmen	Plan 2022 in €	Ausgaben	Plan 2022 in €
1. Plangewinn	37.500	1. Planmäßige Darlehenstilgung	154.800
2. Abschreibungen	295.900	2. Investitionen im Anlagevermögen	1.630.500
3. Anschlussbeiträge und Kostenersatz	10.000	3. Auflösung Sonderposten	26.100
4. Verringerung des Nettoumlaufvermögens	111.700	4. Inanspruchnahme Rückstellung Gebührenausschlag	6.100
5. Darlehen	1.400.000	5. Gewinnverwendung	37.600
Summe	1.855.100	Summe	1.855.100

Die Betriebsleitung plant in 2022 Investitionen in Höhe von 1.631 T€. Ein ausgeglichener Vermögensplan durch eine Kreditaufnahme von 1.400 T€ und aus den bestehenden liquiden Mitteln (Cashpool der Gemeinde) mit rund 112 T€ dargestellt werden. Die restlichen Mittel werden aus dem laufenden Geschäft sowie den Abschreibungen und der Auflösung der Sonderposten erwirtschaftet.

3.2. Investitionen

	Maßnahme	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1	Grunddienstbarkeiten	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
1.2	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.500 €	3.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
2.	Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen					
2.1	Kleinere Wasserleitungsbaumaßnahmen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
2.2	Waldbröler Straße Netzerweiterung zwischen Hemmerholzer Weg und Ellinger Weg			175.000 €		
2.3	Alzen Netzerweiterung im Zshg. Kanal- Straßenbau Ehrenstraße			204.000 €		
2.4	Bahnhofstraße - Leitungserneuerung i. Zshg. Gehwegeausbau (Hahner Str. - Wisseraue)		300.000 €			
2.5	Strick - HB Steimelberg - Änderung der Leitungstrasse, Siedenberger Straße		300.000 €			
2.6	Hausanschlüsse	20.500 €	25.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
2.7	Erneuerung Hauptleitung Schulweg - ZEG	270.000 €	400.000 €			
2.8	Erneuerung Druckminderschächte Springe und Rom	50.000 €				
2.9	Netzerneuerung Obere Kirchstraße			300.000 €		
2.10	Neubau zusätzliche Einspeisung HB Hahn von Hülstert	490.000 €				
2.11	Erneuerung Hauptleitung Rolshagen - Berghausen i. Zshg. Fahrbahnsanierung	180.000 €				
2.12	Erneuerung Hauptleitung Herbertshagen - L 94 i. Zshg. Fahrbahnsanierung			150.000 €		
2.13	Erneuerung Hauptleitung Bahnhofstraße zwischen Wisseraue und Sportplatz		350.000 €			
2.14	Erneuerung Wasserleitung Bachstraße	50.000 €				
2.15	Umsetzung Sanierungskonzept Wasserleitung			300.000 €	700.000 €	700.000 €
2.16	Umverlegung Wasserleitung Seifen, Hof Zimmermann	25.000 €				
2.17	Umstellung auf Ultraschallwasserzähler	80.000 €	80.000 €	80.000 €		
2.18	Netzerneuerung Rossenbach-Hahn	400.000 €				
2.19	Netzerneuerung Katzenbach			165.000 €		
2.20	Erneuerung Gewässerkreuzung Wissner, Brücke Kurpark	27.000 €				
2.21	Netzerweiterung Oberholpe Am Südhang		35.000 €			
2.22	Erneuerung Wasserleitung Grube Sonne	50.000 €				
2.23	Umverlegung Transportleitung Euelsloch			50.000 €		
2.24	Wasserleitung Wallerhausen (Am Sehlberg)		70.000 €			
2.25	Wasserleitungserneuerung Am Eichhölzchen			200.000 €		
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3.1	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
3.2	Ultraschalldurchflussmessgerät FLUXUS F501IP					
3.3	Anhänger					
3.4	Ersatzbeschaffung Werkstattfahrzeug					
3.5	Korrelator	8.000 €				
3.6	GPS-Gerät		22.500 €			
	Summe	1.672.000 €	1.600.500 €	1.651.000 €	727.000 €	727.000 €
4.	Übertragungen aus Vorjahren					

	Summe	1.672.000 €	1.600.500 €	1.651.000 €	727.000 €	727.000 €
--	-------	-------------	-------------	-------------	-----------	-----------

4. Finanzplan 2022

Einnahmen	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€
1. Plangewinn	38	38	38	38	38
2. Abschreibungen	255	296	269	284	296
3. Darlehen	1.100	1.400	1.504	615	620
4. Anschlussbeiträge und Kostenersatz	10	10	10	10	10
5. Verringerung des Nettoumlaufvermögens	447	111	100	100	100
Summe Einnahmen	1.850	1.855	1.921	1.047	1.064

Ausgaben	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€
1. Planmäßige Tilgung	153	155	204	256	278
2. Investitionen im Anlagevermögen	1.622	1.630	1.651	727	727
3. Auflösung Sonderposten Inanspruchnahme Rückstellung	27	26	22	21	21
4. Gebührenaussgleich	10	6	6	6	0
5. Gewinnverwendung	38	38	38	38	38
6. Erhöhung des Nettoumlaufvermögens	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben	1.850	1.855	1.921	1.047	1.064

5. Stellenübersicht 2022

Bezeichnung	Entgeltgruppe									Erläuterungen
	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	
Wasserwerk	1,25 ^{a)}	0,50 ^{b)}	0,50 ^{b)}		1,50 ^{b)}				3,75 ^{a)}	a) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim AW und 1 Stelleninhaber mit 0,25-Stelle beim AW b) 1 Stelleninhaber mit 0,5-Stelle beim AW
Insgesamt	1,25	0,50	0,50	-	1,50	-	-	-	3,75	

Für das Wasserwerk wird mit 7,5 Stellen/Vollkräften geplant. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Stellen in der Entgeltgruppe 6 und 10 um eine Person erhöht. Hierbei handelt es sich um eine zusätzliche kaufmännische Kraft und ein/e Mitarbeiter/in, die den Außendienst verstärkt, während sich ein Stellenanteil von 0,3 auf das Abwasserwerk verschiebt.

6. Gebührenkalkulation 2022

Durch Gebühren zu deckender Aufwand				Plan 2022 in €	Summe in €
Betrieblicher Aufwand				-1.478.500	
Eigenkapitalverzinsung				-38.400	
Aufwand				-1.516.900	
Erlöse außerhalb Gebühren:				144.300	
davon Inanspruchnahme Gebührenaussgleichsrückst.				6.100	
davon sonstige Erlöse				138.200	
über Gebühreneinnahmen abzudecken:				-1.372.600	-1.372.600
Grundgebühr	Bezeichnung	Menge in Stück	monatliche Gebühr in €	Einnahmen in €	
Installierte Zähler	Q3 = 4	3.771	10,00	452.520	
	Q3 = 10	51	22,00	13.464	
	Q3 = 16	5	37,00	2.220	
	Q3 = 25	6	54,00	3.888	
	Q3 = 63	4	142,00	6.816	
	Q3 = 100	5	213,00	12.780	
		3.842		491.688	491.700
Verbrauchsgebühr		Menge in m³	Gebühr pro m³ in €	Einnahmen in €	
Wasserverkauf		500.000	1,76	880.000	880.000
Gebührenergebnis					-900

Die der Gebührenkalkulation zu Grunde gelegte Wasserverkaufsmenge beträgt für das Planjahr 500.000 m³ nach 490.000 m³ in 2021. Mit einem minimalen Kosten-Deckungsanteil wird die Gebührenaussgleichsrückstellung mit 6 T€ eingesetzt. Der verbleibende Verlust kann über eine Anhebung der Verbrauchsgebühr um 0,08 €/m³ von 1,68 €/m³ auf 1,76 €/m³ ausgeglichen werden.



Gemeinde Morsbach
Wasserwerk

JAHRESABSCHLUSS

für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Bilanz zum 31. Dezember 2020
AKTIVA

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.409,48	7,00
	<u>8.409,48</u>	<u>7,00</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	84.553,63	92.956,11
2. Verteilungs- und Versorgungsanlagen	5.809.273,00	4.826.227,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	64.690,00	24.134,00
4. andere Anlagen, Betrieb- und Geschäftsausstattung	15.542,00	9.748,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	43.489,70	192.492,20
	<u>6.017.548,33</u>	<u>5.145.557,31</u>
Summe Anlagevermögen	<u>6.025.957,81</u>	<u>5.145.564,31</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	<u>54.013,94</u>	<u>77.687,73</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	134.908,30	137.564,42
2. Forderungen gegen die Gemeinde/andere Eigenbetriebe	105.680,89	267.522,90
davon Forderungen aus gemeindeinternem Cash-Pool	102.689,60	228.831,27
3. Sonstige Vermögensgegenstände	121.170,34	25.459,31
	<u>361.759,53</u>	<u>430.546,63</u>
Summe Umlaufvermögen	<u>415.773,47</u>	<u>508.234,36</u>
Bilanzsumme	<u>6.441.731,28</u>	<u>5.653.798,67</u>

PASSIVA

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	766.937,82	766.937,82
II. Rücklagen	288.252,97	300.100,51
III. Jahresüberschuss	39.193,07	26.499,38
Summe Eigenkapital	<u>1.094.383,86</u>	<u>1.093.537,71</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	564.412,42	564.246,82
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	101.148,01	120.955,79
Summe Rückstellungen	<u>101.148,01</u>	<u>120.955,79</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.351.580,15	3.502.373,30
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	152.764,98	150.793,15
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	3.198.815,17	3.351.580,15
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	498.481,80	273.726,38
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderen Eigenbetrieben	693.281,63	2.161,04
4. Sonstige Verbindlichkeiten	138.443,41	96.797,63
davon aus Steuern	5.712,82	4.083,44
Summe Verbindlichkeiten	<u>4.681.786,99</u>	<u>3.875.058,35</u>
Bilanzsumme	<u>6.441.731,28</u>	<u>5.653.798,67</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

	2020	2019
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	1.316.721,82	1.294.642,08
2. andere aktivierte Eigenleistungen	35.725,62	8.471,44
3. sonstige betriebliche Erträge	32.258,88	38.537,54
	<u>1.384.706,32</u>	<u>1.341.651,06</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-372.369,87	-370.896,32
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	-7.839,28	-6.223,25
	<u>-380.209,15</u>	<u>-377.119,57</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-301.621,56	-262.237,70
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-79.230,15	-73.870,34
davon für Altersversorgung	EUR 21.737,87	
	VJ: EUR 20.957,52	
	<u>-380.851,71</u>	<u>-336.108,04</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-218.926,44	-214.800,37
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-248.451,99	-267.297,66
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,78	272,93
Davon aus Abzinsung	EUR 0,00	
	VJ: EUR 0,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-100.841,36	-106.573,65
Davon aus Aufzinsung	EUR 29,79	
	VJ: EUR 1.785,13	
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-16.277,81	-13.169,75
11. Ergebnis nach Steuern	<u>39.548,64</u>	<u>26.854,95</u>
12. Sonstige Steuern	-355,57	-355,57
13. Jahresüberschuss	<u>39.193,07</u>	<u>26.499,38</u>

Risiken

Den typischen Risiken von Wasserwerken wie Entstehung von Rohrbrüchen, Gewährleistung der Trinkwasserqualität, Gewährleistung der Trinkwasserversorgung wird in vielfältiger Weise begegnet, um deren Eintrittswahrscheinlichkeit einerseits zu minimieren und andererseits für angemessene Gegenmaßnahmen gerüstet zu sein. Insbesondere sind hier betriebstypische, regelmäßige Probenentnahmen zur Überprüfung der Wasserqualität, die ständige Überwachung des Leitungssystems sowie eine fortlaufende sorgfältige Pflege, Reparatur und ggf. Sanierung des Rohrnetzes zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung zu nennen. Die gleichbleibend geringe Anzahl der Rohrbrüche in den letzten Jahren und ein relativ geringer Wasserverlust sind ein Indiz für ein stabiles und intaktes Rohrnetz.

Darüber hinaus verfügt das Wasserwerk über ein gültiges Wasserversorgungskonzept. Hier wurde unter anderem die fehlende Redundanz des Hochbehälters in Morsbach-Hahn beanstandet. Zur Risikominimierung wird im Jahr 2021 eine zusätzliche Einspeiseleitung erstellt. Um dem zunehmenden Wertverlust und der Überalterung der Wasserleitungen entgegen zu treten, wurde im Jahr 2020 eine zusätzliche Ingenieurin eingestellt, die sich vorrangig mit der Aufstellung eines Wasserleitungssanierungskonzeptes und den damit verbundenen Sanierungen der Trinkwasserleitungen befasst.

Die Deckung der Kosten ist künftig gesichert. Ferner können Kostenunterdeckungen durch Inanspruchnahme der Rückstellung für den Gebührenausschlag ausgeglichen werden. Grundsätzlich sieht das Kommunalabgabengesetz im Falle eines Jahresverlustes dessen Übertragung in die nächsten Perioden vor, so dass durch eine Anpassung der Gebührensätze der Erfolg des Betriebes dauerhaft gesichert werden kann. Diese Aussage wird getragen von der Erkenntnis, dass sowohl der Betriebsausschuss als auch der Rat der Gemeinde Morsbach Gebührenanpassungen kritisch hinterfragt, aber bei Erkennen der Notwendigkeit und Angemessenheit von Gebührenanpassungen den Empfehlungen der Betriebsleitung folgt.

Risiken, die den Bestand des Betriebes gefährden, sind derzeit nicht ersichtlich. Zur Abgeltung von Schäden zu Lasten des Betriebes sind Verträge mit Versicherungen abgeschlossen worden.

Prognose

Unter Einbeziehung der vorgenannten Risikolage des Betriebes ist auch künftig eine positive Entwicklung des Betriebes zu erwarten. Das Ergebnis des Wasserwerkes der Gemeinde Morsbach wird regelmäßig durch Mengenveränderungen im Wasserverbrauch begünstigend oder belastend beeinflusst. Insgesamt sind die Umsatzerlöse in den letzten Jahren leicht angestiegen.

Die Mengenentwicklung bleibt dennoch der kritische Faktor im Erfolg des Werkes, weil Ertragsrückgänge wegen geringer werdender Mengen aufgrund der für ein Jahr fixierten Gebührenkalkulation in der Regel nicht mehr kompensiert werden können. Ein etwaiger Verlust aus Mengeneinbrüchen kann auf neue Rechnung vorgetragen werden und damit künftig noch erwirtschaftet werden. Eine Belastung für die Gemeinde als solche kann insoweit ausgeschlossen werden. Dennoch ergibt sich hier ein Faktor, der langfristig gebührenerhöhend wirken kann und als nicht beeinflussbar einzustufen ist.

Das für 2021 geplante Jahresergebnis beträgt 38 T€. Die Mengengebühr musste aufgrund der nahezu verbrauchten Gebührenaussgleichsrückstellung von 1,57 €/m³ auf 1,68 €/m³ erhöht werden.

Die geplanten Investitionen betragen 1.622 T€, wobei keine Kreditaufnahme vorgesehen ist.

Es wird darüber hinaus auf den Wirtschaftsplan 2021 verwiesen.



**Gemeindewasserwerk
Morsbach**

**Anhang
für das
Wirtschaftsjahr
2020**

Inhalt

I. Allgemeine Angaben	3
II. Bilanzierungs-, Bewertungs- und Abschreibungsmethoden	3
III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung	4
Bilanz	4
Anlagevermögen	4
Umlaufvermögen	6
Eigenkapital	7
Sonderposten für Investitionszuschüsse	8
Rückstellungen	8
Verbindlichkeiten	9
Gewinn- und Verlustrechnung	10
IV. Angaben zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen	12
V. Sonstige Angaben	12
Beschäftigte	12
Organe	13
Angabe gemäß § 285 Nr. 9 und 10 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW	14
Angabe gemäß § 285 Nr. 17 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW	14
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres	14
Ergebnisverwendung	14

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss des Wasserwerkes der Gemeinde Morsbach für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde wie im Vorjahr nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) aufgestellt.

Nach § 21 der EigVO NRW sind die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß anzuwenden, soweit die EigVO NRW keine anderen Regelungen trifft.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Bilanz wurde um die Positionen Verteilungs- und Versorgungsanlagen, Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr, Forderungen gegen die Gemeinde/anderer Eigenbetriebe, Sonderposten für Investitionszuschüsse, Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderen Eigenbetrieben erweitert.

Zum Vorjahr wurde eine Ausweisänderung für die Dienstbarkeiten vorgenommen. Diese wurden in Höhe von 8.402,48 € aus der Position „Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücke“ unter den Sachanlagen in die Position „Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten“ unter den immateriellen Vermögensgegenständen umgegliedert.

Im Übrigen wurden die auf den vorhergehenden Jahresabschluss anwendbaren Ansatz- und Bewertungsmethoden stetig angewendet.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

II. Bilanzierungs-, Bewertungs- und Abschreibungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert; sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

Vermögensgegenstände und Schulden wurden nach dem Grundsatz der Einzelbewertung angesetzt (§ 252 Abs. 1 Nr. 3 HGB).

III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten aller Positionen des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020 sowie die kumulierten Abschreibungen zum Stichtag 31.12.2020 sind aus dem Anlagenspiegel ersichtlich.

Die **Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit abnutzbar, vermindert um planmäßige, nutzungsbedingte Abschreibungen bewertet. Die Abschreibung erfolgt linear über Nutzungsdauern zwischen 3 und 50 Jahren. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer für die Verteilungs- und Versorgungsanlagen beträgt regelmäßig 50 Jahre, für Hausanschlüsse 20 Jahre. Einzelne technische Anlagen darunter werden zwischen 10 und 25 Jahren abgeschrieben. Geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungswert bis 800 €) werden analog § 6 Abs. 2 EStG im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Insgesamt gelten die Nutzungsdauern der AfA-Tabellen des Bundesministeriums für Finanzen und der Konzernabschreibungstabelle der Gemeinde Morsbach.

Änderungen im Anlagevermögen

Zugänge

Im Wirtschaftsjahr 2020 war ein Zugang im Sachanlagevermögen in Höhe von 1.100 T€ zu verzeichnen.

Die Zugänge werden nachfolgend aufgeführt:

Zugänge	Betrag in €
Versorgungsanlagen inkl. Hausanschlüsse	1.000.605,15
Fahrzeuge	44.118,55
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.877,97
Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.066,82
Summe	1.056.668,49
Anlagen im Bau	43.074,45
Zugänge gesamt	1.099.742,94

Abgänge

Abgänge	Betrag in €
Versorgungsanlagen inkl. Hausanschlüsse	17.076,22
Fahrzeuge	30.651,83
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00
Summe	47.728,05

Anlagen im Bau

Der Bestand zum 31.12.2020 beträgt 43 T€ (Vorjahr: 192 T€) für vier begonnene Bau-
maßnahmen und noch nicht fertiggestellte Hausanschlüsse. Die Fertigstellung ist für
2021 geplant.

Die Abschreibungen des Wirtschaftsjahres betragen 219 T€ (Vorjahr: 219 T€).

Der Buchwert des Anlagevermögens hat sich gegenüber dem Vorjahr um 880 T€ er-
höht und beträgt 6.026 T€.

In 2020 waren die Abschreibungen um ein fünffaches geringer als die Anlagenzu-
gänge.

Geplante Investitionen

Für 2021 sind folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

	Betrag in €
1. Kleinere Wasserleitungsbaumaßnahmen	10.000
2. Hausanschlüsse	20.500
3. Erneuerung Hauptleitung Schulweg - ZEG	270.000
4. Erneuerung Druckminderschächte Springe und Rom	50.000
5. Neubau zusätzliche Einspeisung HB Hahn von Hülstert	490.000
6. Erneuerung Hauptleitung Rolshagen - Berghausen i.Zshg. Fahrbahnsanierung	180.000
7. Erneuerung Wasserleitung Bachstraße	50.000
8. Umverlegung Wasserleitung Seifen, Hof Zimmermann	25.000
9. Umstellung auf Ultraschallwasserzähler	80.000
10. Netzerneuerung Rossenbach-Hahn	400.000
11. Erneuerung Gewässerkreuzung Wisser, Brücke Kurpark	27.000
12. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000
13. Korrelator	8.000
14. Software	9.500
15. Dienstbarkeiten	1.000
	1.627.000

Allgemeine Angaben zum Anlagevermögen

a) Versorgungsgebiet

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Veränderung</u>
	qkm	qkm	qkm
Gesamtfläche der Gemeinde	55,97	55,97	0
Versorgungsgebiet des Betriebes	46,77	46,77	0

b) Technische Angaben über die Versorgungsanlage

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Veränderung</u>
Gesamtlänge des Trinkwassernetzes in km	125,11	124,71	0,40238
Anzahl der Hauswasserzähler	3.830	3.824	6
Anzahl der Hausanschlüsse	3.555	3.545	10

c) sonstige Anlagen

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Veränderung</u>
	Anzahl	Anzahl	Anzahl
<u>Hochbehälter</u>	5	5	0
Hahn	500 cbm		
Steimelberg	100 cbm		
Lichtenberg	100 cbm		
Wendershagen	80 cbm		
Erdingen	700 cbm		
<u>Pumpstationen</u>	2	2	0
Hahn	3 cbm/Std		
Niederwarns-			
bach	7 cbm/Std		
Großwasserzähler	39	37	2
Schieber	1.069	1.042	27
Hydranten	858	836	22

Umlaufvermögen

Die **Vorräte** enthalten Materialien zur Herstellung oder Reparatur von Hausanschlüssen sowie Wasserleitungen. Sie werden als Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ausgewiesen (54 T€; Vorjahr: 78 T€).

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** betragen insgesamt 135 T€ (Vorjahr: 138 T€). Auf die Forderung aus der Jahresverbrauchsabrechnung entfallen dabei 73 T€ (Vorjahr: 87 T€). Für Beitragsforderungen und Kostenersatz sind 26 T€ (Vorjahr: 2 T€) bilanziert. Weitere 26 T€ (Vorjahr: 0 T€) resultieren im Wesentlichen aus der Personalkostenverrechnung mit der Gemeinde Morsbach.

Es werden Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen für zweifelhafte Forderungen vorgenommen.

Die **Forderungen gegen die Gemeinde/andere Eigenbetriebe** betragen 106 T€ (Vorjahr: 267 T€). Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Guthaben aus dem gemeinsamen Cashpool (liquide Mittel).

Sonstige Vermögensgegenstände sind mit 121 T€ (Vorjahr: 25 T€) berücksichtigt. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Ertragssteuerforderungen, die für das Wirtschaftsjahr 2020 im Rahmen der Jahresabschlusserstellung ermittelt wurden, und debitorische Kreditoren.

Insgesamt hat sich das Umlaufvermögen in 2020 von 508 T€ auf 416 T€ verringert.

Eigenkapital

Der Eigenkapitalspiegel stellt sich wie folgt dar:

Posten	Stand	Entnahmen	Zuführungen	Stand
	01.01.2020 in €	2020 in €	2020 in €	31.12.2020 in €
I. Gezeichnetes Kapital	766.937,82	0,00	0,00	766.937,82
II. Rücklagen				
1. Kapitalrücklage	219.355,95	0,00	0	219.355,95
2. Gewinnrücklage	80.744,56	11.847,54	0,00	68.897,02
III. Gewinnvortrag	0,00			0,00
IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	26.499,38	26.499,38	39.193,07	39.193,07
Summe	1.093.537,71	38.346,92	39.193,07	1.094.383,86

Das Stammkapital bleibt wie in Vorjahren unverändert (767 T€).

Die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 38.346,92 € des Jahres 2019 wurde in Höhe von 26.499,38 € aus dem Jahresüberschuss und mit 11.847,54 € aus der Gewinnrücklage vorgenommen.

Der Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres beträgt 39.193,07 €. Insgesamt hat sich das Eigenkapital zum Vorjahr unwesentlich erhöht.

Sonderposten für Investitionszuschüsse

Die Summe der Sonderposten zum 31.12.2020 beträgt weiterhin 564 T€. Mit etwa 9 % des Gesamtkapitals stellen die Sonderposten damit noch immer eine gewichtige Finanzierungsposition des Wasserwerkes dar.

Zugänge	Betrag in €
Anschlussbeiträge	20.454,40
Kostenersatz	8.854,14
Summe	29.308,54

Die Zugänge betragen im Wirtschaftsjahr 29 T€.

Die gebildeten Sonderposten werden analog zu den Versorgungs- und Verteilungsanlagen über einen Zeitraum von 20 oder 50 Jahren abgeschrieben, für die diese Beiträge erhoben worden sind, ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellungen

Der Rückstellungsspiegel stellt sich wie folgt dar:

Konto	Sonstige Rückstellungen	Bestand	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Zins	Bestand
		01.01.2020	2020	2020	2020	2020	31.12.2020
		€	€	€	€	€	€
233700	Gebührenaussgleich	68.152,59	58.305,30		18.267,73	29,79	28.144,81
281100	Resturlaub	6.200,00	6.200,00		11.100,00		11.100,00
282100	Überstunden	26.100,00	26.100,00		38.900,00		38.900,00
289102	Archivierungskosten	1.358,72					1.358,72
	Zwischensumme 1	101.811,31	90.605,30	0,00	68.267,73	29,79	79.503,53
289100	Mieten für Archiv	2.544,48					2.544,48
	Prüfungskosten Jahresabschluss 2019	6.900,00	6.900,00				0,00
	Prüfungskosten Jahresabschluss 2020	0,00			6.100,00		6.100,00
	Steuererklärung 2019	2.900,00					2.900,00
	Steuererklärung 2020	0,00			2.900,00		2.900,00
	PK GPA 2019	700,00					700,00
	PK GPA 2020	0,00			700,00		700,00
	Leistungsentgelt 2019	6.100,00	5.945,10	154,90			0,00
	Leistungsentgelt 2020	0,00			5.800,00		5.800,00
	Zwischensumme 2	19.144,48	12.845,10	154,90	15.500,00	0,00	21.644,48
	Summen (1 + 2)	120.955,79	103.450,40	154,90	83.767,73	29,79	101.148,01
	Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), Prüfungskosten (PK)						

Konto	Steuerrückstellungen	Bestand	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Zins	Bestand
		01.01.2020	2020	2020	2020	2020	31.12.2020
		€	€	€	€	€	€
283100	Gewerbesteuer	0,00					0,00
	Körperschaftsteuer	0,00					0,00
	Solidaritätszuschlag	0,00					0,00
	Summen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Summe Rückstellun- gen	120.955,79	103.450,40	154,90	83.767,73	29,79	101.148,01
-----------------------------------	-------------------	-------------------	---------------	------------------	--------------	-------------------

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Die Rückstellungen werden für alle ungewissen Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet. Die zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen wurden bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages berücksichtigt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden nach § 253 Abs. 2 HGB auf den Abschlussstichtag abgezinst.

Den größten Anteil an den Rückstellungen haben die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden mit insgesamt 50 T€ (Vorjahr: 32 T€). Darüber hinaus wurden unter anderem Rückstellungen für Gebührenausschlag, die Erstellung von Steuererklärungen und die Jahresabschlussprüfung gebildet.

Die Summe der Rückstellungen beläuft sich auf 101 T€ und ist um 20 T€ zum Vorjahr gesunken.

Abzinsung von Rückstellungen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz

Die Rückstellung für den Gebührenausschlag wurde gemäß den veröffentlichten Zinssätzen der Bundesbank auf den jeweiligen Barwert abgezinst.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert; Sicherheiten dafür bestehen nicht. Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** betragen 3.352 T€ (Vorjahr: 3.502 T€). Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren beträgt 2.567 T€. Im Jahr 2020 wurde weiterhin ein derivatives Finanzinstrument (Zinsswap) zur Absicherung künftiger Zahlungsströme aus variabel verzinslichen Darlehen verwendet. Dem Zinsswap liegt ein Grundgeschäft mit vergleichbarem, gegenläufigem Risiko zugrunde. Das mit der aus dem Grundgeschäft und dem Sicherungsgeschäft gebildeten Bewertungseinheit nach § 254 HGB gesicherte Kreditvolumen beträgt zum Bilanzstichtag 638.947,80 T€. Der Swap hat zum Stichtag einen negativen Marktwert in Höhe von 209 T€. In der Bilanz sind diese Geschäfte nicht ausgewiesen. Insbesondere sind hierfür keine Rückstellungen für drohende Verluste

aus schwebenden Geschäften zu bilden, weil sie als Sicherungsgeschäfte zusammen mit den langfristigen Bankdarlehen (Grundgeschäfte) eine Bewertungseinheit bilden.

Aufgrund der Betragsidentität und der Kongruenz der Laufzeiten, Zinssätze, Zinsanpassungs- bzw. Zins- und Tilgungstermine gleichen sich die gegenläufigen Wertänderungen bzw. Zahlungsströme während der Laufzeit von Grund- und Sicherungsgeschäft aus.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betreffen verschiedene Kreditoren und betragen insgesamt 498 T€ (Vorjahr: 274 T€).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderer Eigenbetriebe** betragen 693 T€ (Vorjahr: 2 T€). Davon entfallen 686 T€ auf Liquiditätsverbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde bzw. anderer Eigenbetriebe (Cashpool). Der Rest sind Erstattungen aus der Abrechnung der Wassergebühren.

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 138 T€ (Vorjahr: 97 T€). Diese resultieren im Wesentlichen aus kreditorischen Debitoren mit 112 T€.

Die Summe aller bilanzierten Verbindlichkeiten beläuft sich auf 4.682 T€. Das bedeutet eine Erhöhung im Wirtschaftsjahr um 807 T€.

Gewinn- und Verlustrechnung

Von den Umsatzerlösen in Höhe von 1.317 T€ (Vorjahr: 1.295 T€) entfallen auf Gebühren für den Wasserverbrauch 783 T€ (Vorjahr: 770 T€), auf Grundgebühren wie im Vorjahr 394 T€. Die Umsatzerlöse aus Materialverkauf und Dienstleistungen betragen 13 T€, Personal- und Sachkostenerstattungen wurden in Höhe von 58 T€ vereinnahmt. Außerdem wurde die Gebührenaussgleichsrückstellung mit 58 T€ (Vorjahr: 56 T€) in Anspruch genommen.

Die Verbrauchsabgrenzung wirkt sich im Wirtschaftsjahr mit 6 T€ geringfügig erhöhend auf die Umsatzerlöse aus. Die Umsatzerlöse sind insgesamt um 22 T€ gestiegen. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	2020			2019		
	cbm	€/cbm	€	cbm	€/cbm	€
<u>Wasserverkauf</u>						
Grundgebühren (Kvasy)			393.780,06			393.751,00
Verbrauchsgebühren (Kvasy)	498.624	1,57	782.839,85	499.925	1,54	769.885,04
Standrohrgebühren			760,01			523,98
Verbrauchsgebühren (sonstige)	192	1,57	301,85	631	1,54	971,63
Umsatzerlöse Wasserverkauf			1.177.681,77			1.165.131,65
Materialverkauf			5.407,00			5.492,14
Dienstleistungen			6.853,84			7.716,93
Verbrauchsabgrenzung			6.426,77			2.610,44
Personal- und Sachkostenerstattungen			57.805,05			54.605,31
Sonstige			62.547,39			59.085,61
Umsatzerlöse			1.316.721,82			1.294.642,08

Die Aufwendungen des Wasserwerkes setzen sich in 2020 im Überblick folgendermaßen zusammen:

Der Materialaufwand beträgt 380 T€ nach 377 T€ in 2019. Die Personalaufwendungen erhöhen sich von 336 T€ auf 381 T€, was auf die Einstellung neuer Mitarbeiter zurückzuführen ist.

Abschreibungen erfolgten in Höhe von 219 T€ (Vorjahr: 215 T€). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 248 T€ (Vorjahr: 267 T€).

Insgesamt sind die betrieblichen Aufwendungen in 2020 gegenüber 2019 von 818 T€ auf 848 T€ gestiegen.

Aufgrund der sinkenden Kreditverbindlichkeiten und einer geringeren Abzinsung der Gebührenausschüttung beträgt der Zinsaufwand in 2020 noch 101 T€ (Vorjahr: 106 T€). Die Ertragsteuern betragen 16 T€ (Vorjahr: 13 T€).

Es wurde ein Jahresüberschuss von 39 T€ (Vorjahr: -26 T€) erzielt.

Die Zusammensetzung und Entwicklung der einzelnen Aufwendungen und Erträge wird im **Lagebericht** unter „2.1 Ertragslage“ noch näher erläutert.

IV. Angaben zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

V. Sonstige Angaben

Im Jahr 2020 gab es gem. § 24 (2) Nr. 1 und 2 EigVO NRW keine Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, sowie keine Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagenbestandteile.

Beschäftigte

Die durchschnittliche Beschäftigtenzahl betrug:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Tariflich Beschäftigte	5,5 Stellen	4,75 Stellen

Entwicklung Personalaufwand	2020 in €	2019 in €	Abweichung in € in %	
a) Löhne und Gehälter	301.621,56	262.237,70	39.383,86	15,0
b) Soziale Abgaben u. Aufw. Altersversorg.	79.230,15	73.870,34	5.359,81	7,3
Summe Personalaufwand	380.851,71	336.108,04	44.743,67	13,3

Der Personalaufwand ist in 2020 um 45 T€ (+13,3 %) höher als im Vorjahr und erklärt sich im Wesentlichen durch die gestiegene durchschnittliche Beschäftigtenzahl.

Organe

Betriebsleitung Bürgermeister Jörg Bukowski
Stv. Betriebsleitung Detlef Schneider

Mitglieder des Betriebsausschusses im Berichtsjahr waren:

Name	Vorname	Berufsbezeichnung	Partei / Gruppierung	RM/skB	bis
Petri (Vors.)	Rolf	Rentner	SPD	RM	30.10.2020
Schuh (stv. Vors.)	Lothar	Vertriebsmanager Postbank	CDU	RM	30.10.2020
Boddenberg	Cornelius	Technischer Sachbearbeiter	CDU	RM	30.10.2020
Holschbach	Tobias	Student	CDU	RM	30.10.2020
Claar	Peter	Handwerksmeister	BFM	skB	30.10.2020
Schröder	Werner	Rentner	CDU	skB	30.10.2020
Hombach	Frank	Abteilungsleiter	SPD	skB	30.10.2020
Krebber	Klaus	Rentner	SPD	skB	30.10.2020
Schramm	Karl-Heinz	Lehrer	SPD	RM	30.10.2020
Diederich	Inga	Steuerfachangestellte	CDU	skB	30.10.2020
Roth	Marko	Erzieher	BFM	RM	30.10.2020
Theisen	Christoph	Kundendiensttechniker (HLS)	BFM	skB	30.10.2020
Borbones	Reiner	Beamter	UBV/UWG	RM	30.10.2020
Hausmann	Marc	IT-Manager Vertrieb	GRÜNE	skB	30.10.2020
Förtsch	Heiko	Unternehmer + Dipl. Ing	FDP	RM	30.10.2020

Name	Vorname	Berufsbezeichnung	Partei / Gruppierung	RM/skB	seit
Schuh (Vors.)	Lothar	Vertriebsmanager Postbank	CDU	RM	01.11.2020
Schneider (stv. Vors.)	Dominic	Garten- Landschaftsbaumeister	SPD	RM	01.11.2020
Roth	Marko	Erzieher	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Borbones	Reiner	Beamter	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Höfer	Florian	Kraftfahrzeugmechatroniker	BFM-UBV	RM	01.11.2020
Theisen	Christoph	Kundendiensttechniker (HLSK)	BFM-UBV	skB	01.11.2020
Wirth	Kevin	Bankkaufmann	BFM-UBV	skB	01.11.2020
Rolland	Markus	Technischer Angestellter	CDU	RM	01.11.2020
Schlechtingen	Stephan	Beamter i. R.	CDU	RM	01.11.2020
Fassbender	Dirk	Florist	CDU	skB	01.11.2020
Hombach	Dennis	Bauzeichner	CDU	skB	01.11.2020
Schramm	Karl-Heinz	Lehrer	SPD	RM	01.11.2020
Hombach	Frank	Dipl.-Ingenieur	SPD	skB	01.11.2020
Hausmann	Marc	Sales Manager	B'90/Grüne	skB	01.11.2020
Förtsch	Heiko	Dipl.-Ingenieur	FDP	RM	01.11.2020

Die Ratsmitglieder erhalten für die Teilnahme an Sitzungen des Betriebsausschusses neben ihrer monatlichen Aufwandsentschädigung kein gesondertes Sitzungsgeld. Die sachkundigen Bürger haben je Sitzung 17,80 € erhalten.

Angabe gemäß § 285 Nr. 9 und 10 HGB in Verbindung mit § 24 Abs. 1 EigVO NRW

Der Personalaufwand für den Betriebsleiter beträgt im Wirtschaftsjahr 12.367,87 € und für den stellvertretenden Betriebsleiter 28.329,34 €.

Angabe gemäß § 285 Nr. 17 HGB in Verbindung mit § 24 EigVO NRW

Das Honorar der tätigen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft beträgt für Prüfungsleistungen des Jahresabschlusses 6.100 € netto.

Weitere Prüfungs- und Beratungskosten sind 2020 in Höhe von 5.555,49 € entstanden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres

Die Corona-Pandemie hatte insbesondere Auswirkungen auf die internen Prozesse. Das Wasserwerk ist durch die personal- und arbeitsschutzrechtlichen Maßnahmen insgesamt nur minimal betroffen. Infolge der Schutz- und Hygieneanordnungen der Gemeinde konnten alle Mitarbeiter mit den angeordneten Schutzmaßnahmen ihre Tätigkeiten uneingeschränkt ausüben. Des Weiteren hat die Gemeinde veranlasst, dass den Mitarbeitern ein Impfangebot unterbreitet wurde, um auch weiterhin personelle Einschränkungen zu vermeiden. Zum Bilanzstichtag sind eindeutige Auswirkungen auf die Verbrauchsmengen und mögliche finanzielle Folgen nicht genau zu beziffern.

Ergebnisverwendung

Der Betrieb schließt das Wirtschaftsjahr 2020 mit einem handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 39.193,07 € ab.

Ergebnisdarstellung	2020 in €
Gebührenergebnis I	56.614,62
- Eigenkapitalverzinsung	38.346,89
Gebührenergebnis II	18.267,73
<hr/>	
Eigenkapitalverzinsung	38.346,89
+ neutrales Ergebnis	846,18
= Handelsrechtliches Jahresergebnis	39.193,07

Das Gebührenergebnis I weist das gebührenrechtliche Ergebnis des Wasserwerkes vor der an die Gemeinde abzuführenden Eigenkapitalverzinsung aus. Es beträgt 56.614,62 €. Wird die vorgesehene Verzinsung abgezogen, ergeben sich 18.267,73 € (Gebührenergebnis II) als Überdeckung des Gebührenhaushaltes für 2020.

Dem gegenüber steht die Inanspruchnahme der Rückstellung für den Gebührenaussgleich, wodurch sich das handelsrechtliche Ergebnis erhöht. Dieses beträgt als Saldo aller Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 39.193,07 €.

Die Gebührenüberdeckung des Wirtschaftsjahres 2020 von 18.267,73 €, erhöht die Rückstellung für den Gebührenaussgleich. Bei weiterhin nahezu konstanten Verbräuchen und steigenden Aufwendungen wird dennoch in den Folgejahren die Erhöhung der Wassergebühren für eine kostendeckende Kalkulation erfolgen müssen.

Dem Rat wird empfohlen, die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von netto 38.346,89 € unter Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag vorzunehmen. Dazu soll der handelsrechtliche Gewinn in Höhe von 38.346,89 € verwendet werden. Der verbleibende Gewinn von 846,18 € sollte der Gewinnrücklage zugeführt werden. Der den Rücklagen zuzuführende Betrag stellt den Unterschied aller Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres¹ und der in der Gebührennachkalkulation ansatzfähigen Kosten und Erlöse dar (neutrales Ergebnis).

Die Nachkalkulation belegt, dass die Eigenkapitalverzinsung nach dem Kommunalabgabengesetz durch Gebühren erwirtschaftet werden konnte und an den Haushalt der Gemeinde abgeführt werden kann.

Morsbach, den 15.06.2021

Jörg Bukowski
Betriebsleiter

¹ In 2020 wurde die Gebührenaussgleichsrückstellung mit 58.305,30 € für die Jahre 2016-2017 in Anspruch genommen. Der mit der Rückstellung korrespondierende Ertrag ist nicht Teil des neutralen Ergebnisses.



MEG Entwicklungsgesellschaft mbH
der Gemeinde Morsbach

Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr
2022

Inhaltsverzeichnis

		Seite
I.	Erfolgsplan	
	a) Darstellung der Erträge und Aufwendungen	1
	b) Erläuterungen	2
II.	Vermögensplan	
	a) Darstellung der Einnahmen und Ausgaben	3
	b) Erläuterungen	4
III.	Investitionsmaßnahmen	
	a) Darstellung der geplanten Investitionen	5
	b) Erläuterungen	6
IV.	Finanzplan	7

Erfolgsplan 2022

	<u>Jahresabschluss</u> <u>2020</u> in €	<u>Erfolgsplan</u> <u>2021</u> in €	<u>Erfolgsplan</u> <u>2022</u> in €
Umsatzerlöse	818.893,30	74.000	54.000
a) Bestandsveränderung	-100.790,74	-55.000	0
b) Mieteinnahmen	54.614,04	54.000	54.000
c) Umsatzerlöse unbebaute Grundstücke	865.070,00	75.000	0
Sonstige betriebliche Erträge	9.784,09	5.000	5.000
Summe betriebliche Erträge	828.677,39	79.000	59.000
Materialaufwand	-357.014,46	0	0
Rohergebnis	471.662,93	79.000	59.000
Abschreibungen	-14.804,00	-29.000	-18.500
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-14.804,00	-29.000	-18.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-58.662,37	-122.500,00	-118.000,00
a) periodenfremde Aufwendungen	-154,02	0	0
b) Raumkosten	-1.422,13	-1.800	-1.500
c) Mieten, Pachten, Erbauzinsen	-643,32	-1.200	-1.200
d) Beiträge, Gebühren, Versicherungen	-2.074,44	-2.000	-2.000
e) Reparaturen und Instandhaltungen	-11.750,79	-2.500	-2.500
f) Personal- und Sachkostenerstattungen	-29.967,99	-100.000	-100.800
g) Werbe- und Bewirtungskosten	0,00	-5.000	0
h) Weitere sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.649,68	-10.000	-10.000
Summe betriebliche Aufwendungen (ohne Materialaufwand)	-73.466,37	-151.500	-136.500
Betriebsergebnis	398.196,56	-72.500	-77.500
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-12.300	0
Finanzergebnis	0,00	-12.300	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	398.196,56	-84.800	-77.500
Steuern vom Einkommen, Ertrag und Vermögen	-126.108,00	0	0
Sonstige Steuern	-4.724,97	-4.000	-4.000
Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	267.363,59	-88.800	-81.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Die Umsatzerlöse beinhalten die Mieteinnahmen (54 T€) aus dem Kindergarten in der Hahner Straße	54.000 €
Die Bestandsveränderungen resultieren aus dem Wareneinsatz der zu verkaufenden Grundstücke. Das Umlaufvermögen verringert sich entsprechend.	- €
Sonstige betriebliche Erträge: Auflösung des Sonderposten aus dem Zuschuss für den Anbau des Kindergartens	5.000 €
Weiterhin wird kein direkter Personalaufwand ausgewiesen. Die Gesellschaft bedient sich nach wie vor dem Personal der Gemeinde. Die Kosten hierfür sind unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen aufgeführt.	- €
Der Aufwand aus Abschreibungen entsteht beim Kindergarten Hahner Straße (Altbau, Anbau und Sanierung 2021), durch den Breitbandausbau und	- 18.500 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen:	- 118.000 €
a) Raumkosten	- 1.500 € Nebenkosten KIGA Hahner Straße
b) Mieten, Pachten, Erbauzinsen	- 1.200 € Miete ökologische Ausgleichsfläche und Büroraum im Rathaus
c) Beiträge, Gebühren, Versicherungen	- 2.000 € Gebäudeversicherung Kindergarten, IHK-Beitrag, Eigenschadenversicherung
d) Reparaturen und Instandhaltungen	- 2.500 € Aufwand für Sanierung und Unterhaltung am Kindergarten Hahner Straße
e) Personal- und Sachkostenerstattungen	- 100.800 € Personal- und Sachkosten Geschäftsführung, Buchhaltung, Projektmanagement an Gemeinde/Betriebe
f) Werbe- und Bewirtungskosten	- € Werbung für Grundstücke
g) Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 10.000 € Kosten für die Prüfung des Jahresabschluss (5 T€) und für die Erstellung der Ertragssteuererklärung (2 T€), Kosten für SAP (2 T€) und Beratungen (1 T€)
Zinsaufwendungen aus Darlehen	- €
Anhand des Planergebnisses wird mit Steuern vom Einkommen, Ertrag und Vermögen gerechnet in Höhe von	- €
Die Position sonstige Steuern enthält die Grundsteuerabgaben für das Kindergartengrundstück sowie die weiteren Grundstücke.	- 4.000 €
	- 81.500 €

Vermögensplan 2022

Einnahmen (Mittelherkunft)	Plan 2022 in €	Ausgaben (Mittelverwendung)	Plan 2022 in €
1. Plangewinn	-81.500	1. Planmäßige Darlehenstilgung	0
2. Abschreibungen	18.500	2. Investitionen im Umlaufvermögen	50.000
3. Kreditaufnahme	0	3. Investitionen im Anlagevermögen	402.000
4. Verringerung der Vorräte / liquiden Mittel	0	4. Auflösung Sonderposten	5.000
5. Erhöhung der Liquiditätsverbindlichkeiten	520.000	5. Zunahme von Forderungen	0
		6. Verringerung der Liquiditätsverbindlichkeiten	0
Summe	457.000	Summe	457.000

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

MITTELHERKUNFT

1. Der Plangewinn ergibt sich aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2022.	- 81.500 €
2. Die Abschreibungen werden durch das Gebäude beim Kindergarten in der Hahner Straße verursacht.	18.500 €
3. Kreditaufnahmen werden zur sicheren und langfristigen Finanzierung der geplanten Investitionen getätigt, sofern die liquiden Mittel oder die interne Finanzierung über das Cash-Pooling nicht ausreichen.	- €
4. Die Vorräte verringern sich durch Grundstücksverkäufe.	- €
5. Die Liquiditätsverbindlichkeiten , im Sinne der gemeinde-internen Finanzierung durch das Cash-Pooling, steigen in etwa in Höhe der Investitionen und der Forderungszunahme abzüglich der Darlehensaufnahme und freigesetzten Mittel durch die Verringerung des Vorratsvermögens	520.000 €

MITTELVERWENDUNG

1. Darlehenstilgung entfällt in 2022	- €
2. Die Investitionen in das Umlaufvermögen ergeben sich aus der Investitionsplanung 2022.	50.000 €
3. Die Investitionen in das Anlagevermögen ergeben sich aus der Investitionsplanung 2022.	402.000 €
4. Der Sonderposten aus dem Zuschuss für den Anbau des Kindergartens wird jährlich aufgelöst.	5.000 €

Investitionsplan 2022

	Maßnahme	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €
	Umlaufvermögen					
1.	Grunderwerb Flächen Weidenstraße	184.000				
2.	Grunderwerb Flächen Höhenweg					
3.	Planungskosten weitere Baugebiete	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Anlagevermögen					
1.	Sanierung Kita Hahner Str.	330.000	302.000			
2.	Nahwärmeinfrastruktur Wohnpark auf dem Bahnhofsgelände	380.000				
3.	Breitbandausbau	520.000				
4.	Planungskosten Breitband	50.000	50.000			
5.	Planungskosten (regenerative) Energieprojekte		50.000	20.000	20.000	20.000
	Summe	1.514.000	452.000	70.000	70.000	70.000

Erläuterungen zum Investitionsplan 2022

UMLAUFVERMÖGEN

Planungskosten weitere Baugebiete

Allgemeines Budget für mögliche Planungskosten (z.B. Machbarkeitsstudien) für neue Baugrundstücke/Projekte	50.000 €
--	----------

ANLAGEVERMÖGEN

Sanierung Kita Hahner Str.	302.000 €
----------------------------	-----------

Für folgende Teile des Gebäudes sind dringende Sanierungsmaßnahmen notwendig, die in 2021 mit dem Austausch der Fenster begonnen worden sind:

- Flachdach inkl. Blitzschutzanlage
- Fenster und Türen
- Sockelsanierung und Fassadenanstrich

Planungskosten Breitband	50.000 €
--------------------------	----------

Allgemeines Budget für die weitere Umsetzungsplanung/Umsetzung im Projekt "Breitbandausbau"

Planungskosten (regenerative) Energieprojekte	50.000 €
---	----------

Allgemeines Budget für mögliche Planungskosten (z.B. Machbarkeitsstudien) für Projekte im Bereich "Energie"

452.000 €

Finanzplan 2021

Einnahmen	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €
1. Plangewinn	-88.800	-81.500	-10.000	-10.000	-10.000
2. Abschreibungen	29.000	18.500	26.000	26.000	26.000
3. Darlehen	1.230.000	0			
4. Kostenersatz und Zuschüsse					
5. Erhöhung Sonderposten					
6. Verringerung der Vorräte / liquiden Mittel	55.000				
7. Erhöhung Liquiditätsverbindlichkeiten	293.800	520.000	84.000	84.000	84.000
Summe Einnahmen	1.519.000	457.000	100.000	100.000	100.000

Ausgaben	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €
1. Tilgung Darlehen		0	0	0	0
2. Investitionen im Umlaufvermögen	234.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3. Investitionen im Anlagevermögen	1.280.000	402.000	50.000	50.000	50.000
4. Auflösung Sonderposten	5.000	5.000			
5. Zunahme Forderungen	0				
6. Verringerung Liquiditätsverbindlichkeiten	0			0	0
Summe Ausgaben	1.519.000	457.000	100.000	100.000	100.000

**MEG Entwicklungsgesellschaft mbH
der Gemeinde Morsbach**



JAHRESABSCHLUSS

**für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**

<u>AKTIVA</u>			<u>PASSIVA</u>		
	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro		Euro	Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	250.000,00	250.000,00
1. Ackerland, Grund und Boden	22.654,14	22.654,14	II. Kapitalrücklage		
2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	791.348,11	806.152,11	andere Kapitalrücklagen	517.411,00	517.411,00
3. Andere Anlagen, Betrieb- und Geschäftsausstattung	4,00	4,00	IV. Gewinnvortrag	77.600,12	99.371,87
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	267.363,59	-21.771,75
	<u>814.006,25</u>	<u>828.810,25</u>		<u>1.112.374,71</u>	<u>845.011,12</u>
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	161.386,00	166.677,00
I. Vorräte			C. Rückstellungen		
Unfertige Erzeugnisse und fertige Erzeugnisse	619.067,83	719.858,57	1. Steuerrückstellungen	121.400,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Sonstige Rückstellungen	16.050,00	15.298,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	180.478,27	50.800,00		<u>137.450,00</u>	<u>15.298,00</u>
2. Forderungen gegen Gesellschafter / verbundene Unternehmen	333.381,43	0,00	D. Verbindlichkeiten		
3. sonstige Vermögensgegenstände	11.059,00	0,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.890,72	13.468,53
	<u>524.918,70</u>	<u>50.800,00</u>	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	34.890,72	13.468,53
III. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	186.423,64	264.383,89
	<u>1.143.986,53</u>	<u>800.934,88</u>	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	186.423,64	264.383,89
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.982,96	4.626,28	3. Sonstige Verbindlichkeiten	329.450,67	329.532,87
			davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	329.450,67	329.532,87
				<u>550.765,03</u>	<u>607.385,29</u>
	<u>1.961.975,74</u>	<u>1.634.371,41</u>		<u>1.961.975,74</u>	<u>1.634.371,41</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

	2020	2019
	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	919.684,04	104.452,30
2. Erhöhung (+) oder Verminderung (-) des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen	-100.790,74	-55.772,40
3. sonstige betriebliche Erträge	9.784,09	15.334,88
4. Materialaufwand	-357.014,46	0,00
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.804,00	-14.803,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-58.662,37	-66.799,81
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-126.108,00	-9,50
9. Ergebnis nach Steuern	<u>272.088,56</u>	<u>-17.597,53</u>
10. sonstige Steuern	<u>-4.724,97</u>	<u>-4.174,22</u>
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<u>267.363,59</u>	<u>-21.771,75</u>

Risiken

Die Risiken, denen die Gesellschaft gegenüber steht, sind als überschaubar einzustufen. Die Einnahmen aus der Vermietung des Kindergartens gelten als sichere Einnahmequelle. Die Vermarktung und der Verkauf von Grundstücken werden als risikoarm eingestuft. Neue Geschäftsfelder, die ein zusätzliches Risikopotenzial darstellen können, wurden im Geschäftsjahr noch nicht umgesetzt.

Prognose

Die maßgeblichen Faktoren für die Ertragslage des Geschäftsjahres wurden oben erläutert. Die Grundstücksan- und -verkäufe hatten auf die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft wiederum entscheidenden Einfluss.

Es wird weiterhin von der Gesellschaft angestrebt, neue Wohngebiete zu entwickeln und weitere Projekte entsprechend dem Satzungszweck zu realisieren.

Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung ist die Verwaltung zudem damit beauftragt, die Möglichkeiten eines Engagements der Gesellschaft beim Breitbandausbau im Gemeindegebiet und einer Nahwärme-Versorgung für den geplanten „Wohnpark an der Wisser“ auf dem Bahnhofsgelände zu prüfen sowie die gesellschaftsvertraglichen Voraussetzungen hierfür zu veranlassen. Aufgrund der sehr begrenzten Möglichkeiten und Optionen im Grundstückshandel, aus denen Gewinne erzielt werden können, und erhöhten Planungskosten für vorgenannte Projekte, wird ein negatives Jahresergebnis im fünfstelligen Bereich erwartet.



MEG Entwicklungsgesellschaft mbH
der Gemeinde Morsbach

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

I. Allgemeine Angaben

Die MEG Entwicklungsgesellschaft mbH der Gemeinde Morsbach ist zum 31.12.2020 eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. v. § 267 Abs. 1 HGB, hat ihren Sitz in Morsbach und ist beim Amtsgericht Siegburg unter der Nummer HRB 8058 eingetragen.

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wurde nach den §§ 242 ff., §§ 264 ff. des HGB und den einschlägigen Vorschriften des GmbHG sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Gemäß des Gesellschaftsvertrags werden bei der Aufstellung des Jahresabschlusses die Anforderungen für große Kapitalgesellschaften angewendet.

Die Bilanz wurde um folgende Positionen erweitert:

- Ackerland, Grund und Boden,
- Forderungen gegen Gesellschafter,
- Sonderposten für Investitionszuschüsse und
- Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Erläuterungen zur Bilanz

Die angewandten Bilanzierungsmethoden zur Bilanzierung des Vermögens und der Schulden berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

Anlagevermögen

Die **Sachanlagen** sind grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten soweit abnutzbar, vermindert um planmäßige, nutzungsbedingte Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen werden ausschließlich nach der linearen Methode über Nutzungsdauern zwischen 10 und 50 Jahren vorgenommen. Im Jahr des Zugangs erfolgt die Abschreibung zeitanteilig.

In 2020 hat sich das Anlagevermögen lediglich um die Abschreibungen des Wirtschaftsjahres verringert.

Das Anlagevermögen hat zum 31.12.2020 insgesamt einen Buchwert von 814 T€ (Vorjahr: 829 T€).

Umlaufvermögen

Das **Vorratsvermögen** wurde zu Anschaffungs- und/oder Herstellungskosten angesetzt. Ein Abwertungsbedarf aufgrund niedrigerer beizulegender Werte bestand im Geschäftsjahr nicht.

In 2020 wurden die in 2018 erworbenen Flächen in Lichtenberg ausgebaut (Neubaugebiet „Zu den Gärten“, BP 60) und alle erschlossenen Grundstücke im Geschäftsjahr verkauft.

Insgesamt hat das Vorratsvermögen einen Wert von 619 T€ (Vorjahr: 720 T€).

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nominalwert angesetzt. Einzelwertberichtigungen waren nicht notwendig.

Am Ende des Geschäftsjahres bestehen offene Forderungen in Höhe von 180 T€. Diese resultieren zum Großteil aus den Restkaufpreisen der Grundstücke im Neubaugebiet „Zu den Gärten“, die die MEG nach vollständiger Fertigstellung der Erschließungsanlagen erhält.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Körperschafts- und Gewerbesteuerforderungen aus 2019 in Höhe von 11 T€.

Liquide Mittel

Ab dem 01.01.2020 führt die Gesellschaft keine eigenen Bankkonten mehr und bedient sich zur Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Konten der Gemeinde Morsbach. Dieses Cash-Pooling wird unter den Forderungen oder Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern/verb. Unternehmen ausgewiesen. Zum 31.12.2020 besteht ein Guthaben in Höhe von 333 T€.

Rechnungsabgrenzungsposten

Der Rechnungsabgrenzungsposten wurde mit dem Nominalwert bilanziert.

Der Rechnungsabgrenzungsposten enthält die Pacht und Unterhaltung für die ökologischen Ausgleichsflächen, die durch die Gesellschafterin im Rahmen der Erschließung des Baugebietes „Hemmerholz“ (Am Taubenfeld) zur Verfügung gestellt worden sind. Dieser Posten wird ratierlich aufwandswirksam aufgelöst. Bilanziert sind 4 T€.

Aktive latente Steuern

Aktive latente Steuern werden unter Ausnutzung des Wahlrechtes nach § 274 HGB bilanziell nicht angesetzt. Die aufgrund des Wahlrechtes nicht bilanzierten aktiven latenten Steuern resultieren aus der Differenz zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen bei einer langfristigen Verbindlichkeit.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde mit dem Nominalwert bilanziert und stellt sich wie folgt dar:

	Entwicklung			
	Stand	Entnahmen	Zuführungen	Stand
	01.01.2020	2020	2020	31.12.2020
	in €	in €	in €	in €
Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	250.000,00			250.000,00
II. Kapitalrücklagen	517.411,00			517.411,00
III. Gewinn				
1. Gewinnvortrag	99.371,87		-21.771,75	77.600,12
2. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-21.771,75	21.771,75	267.363,59	267.363,59
Summe	845.011,12	21.771,75	245.591,84	1.112.374,71

Das gezeichnete Kapital beträgt 250 T€ und die Kapitalrücklagen 517 T€.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2020 beträgt 267 T€ und der Ergebnisvortrag aus Vorjahren 22 T€.

Insgesamt verfügt die MEG Entwicklungsgesellschaft mbH über ein Eigenkapital zum 31.12.2020 von 1.112 T€.

Sonderposten

Der für den U3-Ausbau des Kindergartens gewährte Zuschuss wurde von der Gemeinde im Zuge des Kaufes der Erweiterung an die MEG weitergereicht. Passiviert sind zum Ende des Geschäftsjahres 161 T€ (Vorjahr: 167 T€).

Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen und sonstigen Rückstellungen wurden in Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie wurden so bemessen, dass sie allen erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen Rechnung tragen.

Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden soweit erforderlich bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages (in Höhe der allgemeinen Inflationsrate) berücksichtigt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden nach § 253 Abs. 2 HGB auf den Abschlussstichtag abgezinst.

	Stand 31.12.2019	Inanspruch- nahme 2020	Auflösung 2020	Zuführung 2020	Stand 31.12.2020
Rückstellungen	in €	in €	in €	in €	in €
I. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	121.400,00	121.400,00
II. Sonstige Rückstellungen					
Steuererklärungen	1.648,00	315,95	32,05	1.300,00	2.600,00
Jahresabschlussprüfung	4.900,00	4.756,00	144,00	4.700,00	4.700,00
Ökologischer Ausgleich Höhenweg	8.750,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00
	15.298,00	5.071,95	176,05	6.000,00	16.050,00
Summen	15.298,00	5.071,95	176,05	127.400,00	137.450,00

Die **Steuerrückstellung** wurde aufgrund des Gewinns für noch zu erwartende Körperschaft- und Gewerbesteuerzahlungen für das Geschäftsjahr in Höhe von 121 T€ gebildet.

Die **sonstigen Rückstellungen** umfassen solche für die Steuererklärung sowie die Jahresabschlussprüfung 2020. Die Rückstellung für den ökologischen Ausgleich, die aus der Entwicklung der Baugrundstücke im Gebiet „Höhenweg“ resultiert, bleibt in Höhe von 9 T€ bis zur Umsetzung des externen Ausgleichs (Ausgleichsmaßnahme im Plangebiet) bestehen.

Insgesamt sind Rückstellungen in Höhe von 137 T€ bilanziert.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren jeweiligen Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betragen 35 T€ nach 13 T€ zum Vorjahreszeitpunkt.

Unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Gesellschafter i.H.v. 30 T€ enthalten.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde** handelt es sich um Personal- und Sachkostenerstattung für 2020.

Unter den **sonstigen Verbindlichkeiten** ist insbesondere der Restkaufpreis aus dem Ankauf der Flächen in Lichtenberg (potentielle Gewerbeflächen Kirchhof) mit 330 T€ bilanziert (zum Jahresabschlussstichtag 2017 wurde ein Teilkaufris von 162 T€ entrichtet. Verbleibende 330 T€ sind fällig bei Inkrafttreten des Bebauungsplans für das Gebiet).

Insgesamt belaufen sich die Verbindlichkeiten auf 551 T€ (Vorjahr: 607 T€).

Der Verbindlichkeitspiegel ist dem Anhang beigelegt.

III. Angaben zu sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

IV. Sonstige Angaben

Angabe gemäß § 285 Nr. 17 HGB

Das für das Geschäftsjahr vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar setzt sich aufgeschlüsselt nach Tätigkeitsbereichen wie folgt zusammen:

Abschlussprüfung 4.700 € und
Steuerberatungskosten 1.300 €.

Weitere Kosten für Beratungsleistungen sind im Geschäftsjahr nicht entstanden.

Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die Geschäftsführung wird durch den Bürgermeister und einen Bediensteten der Gemeinde Morsbach in Personalunion wahrgenommen. Im Übrigen bedient sich die Geschäftsführung zur Erledigung der Geschäfte der Gesellschaft dem bei der Gemeinde beschäftigten Personal.

Organe

Ein **Aufsichtsrat** und eine **Gesellschafterversammlung** existieren.

Geschäftsführung: Jörg Bukowski (Bürgermeister)
Johannes Maelshagen (Pensionär)

Mitglieder des Aufsichtsrates im Berichtsjahr sind:

ab 01.11.2020

Marco Wirths (Vorsitzender)
Rolf Petri (stell. Vorsitzender)
Marco Kirchhof
Dieter Weber
Christoph Rosenthal
Marc Hausmann
Klaus Neuhoﬀ
Heiko Förtsch

Sparkassenbetriebswirt
Pensionär
Heilerziehungspfleger
Rentner
Fachplaner für Gebäudetechnik
Sales Manager
Beamter
Dipl.-Ingenieur

bis 30.10.2020 folgende Mitglieder

Jan Schumacher (Vorsitzender)
Rolf Petri (stell. Vorsitzender)
Tobias Holschbach
Hans-Jürgen Kellner
Klaus Krebber
Angelika Vogel
Klaus Neuhoff

Diplom-Kaufmann
Pensionär
Industriekaufmann
Angestellter
Rentner
Heilpraktikerin
Beamter

Organvergütung

Für die Tätigkeiten der Geschäftsführung werden Personalkostenerstattungen an die Gemeinde geleistet. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates erhalten die üblichen Entgelte als Ratsmitglieder, werden aber für ihre Tätigkeit im Rahmen der Gesellschaft nicht gesondert vergütet.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Die Corona-Pandemie hatte Auswirkungen auf die internen Prozesse und die Durchführung von Sitzungen der Aufsichtsgremien. Eine Beeinträchtigung durch die gesetzlichen Vorgaben (Schutz- und Hygieneanordnungen) wird jedoch als geringfügig eingestuft. Zum Bilanzstichtag sind mögliche finanzielle Folgen nicht genau zu beziffern.

Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss 2020 i. H. v. 267.363,59 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Morsbach, den 01.06.2021

Jörg Bukowski
Geschäftsführer

Johannes Maelshagen
Geschäftsführer

Strukturdaten und sonstige hauswirtschaftlich relevante Daten der Gemeinde Morsbach

1 Größe des Gemeindegebietes

55,97 qkm

2 Einwohnerzahl

Entwicklung der Einwohnerzahl in der Gemeinde Morsbach (jeweils Stand: 31.12.)										
Jahr	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stat. Landesamt	10.870	10.435	10.236	10.262	10.402*	10.383*	10.276*	10.210*	10.138*	10.032*
Einwohnermeldeamt	10.799	10.749	10.567	10.597	10.735	10.745	10.653	10.597	10.527	10.406
davon Ausländer	503	476	485	526	716	739	760	794	695	653
Ausländeranteil in %	4,67	4,66	4,43	4,59	4,96	6,67	7,13	7,49	6,60	6,28

*Zensuszahlen

3 Schulen und Schülerzahlen (Stand 15.10.2020)

Schule	Klassen	Schüler
Gemeinschaftsgrundschule Morsbach – Standort Morsbach	8	200
Gemeinschaftsgrundschule Morsbach – Standort Holpe	3	74
Gemeinschaftsgrundschule Morsbach – Standort Lichtenberg	3	58
Gemeinschaftsschule der Sekundarstufe I	17	370
	insgesamt:	702

Internatsschule (Ergänzungsschule) in Alzen

45 Plätze

4 Gemeindliche öffentliche Einrichtungen

4.1 Gemeindebücherei

322 **aktive Leser**

davon:

175 Erwachsene

28 Jugendliche

99 Kinder

Medienbestand

8.595 Bücher

11 Zeitschriftenabos

50 Spiele

1.309 Hörbücher

232 Musik CDs

911 DVD (Filme)

4.2 Turnhallen

- (A) Zweifachsporthalle

- (B) Schulturnhalle in Morsbach

- (C) Großturnhalle in Morsbach

- Schulturnhalle in Holpe

24,0 x 44,0 m

12,0 x 24,0 m

18,0 x 33,0 m

15,0 x 27,0 m

4.3 Aula/Mensa/Kulturstätte in Morsbach

460 Sitzplätze

4.4 Sportplätze

- 2 Kunstrasensportplätze in Morsbach

- Kunstrasensportplatz in Holpe

- Kunstrasensportplatz in Wallerhausen

- Tennisplätze

- 6 in Morsbach

- 2 in Lichtenberg

4.5 Bürgerbad in Morsbach

8,0 x 16,0 m

4.6 Feuerwehrrätehäuser

- Morsbach, Waldbröler Straße
- Lichtenberg, Industriestraße
- Wendershagen, Querstraße
- Holpe, Denkmalweg

5 Sonstige Einrichtungen der Infrastruktur und Daseinsfürsorge

5.1 Kindertagesstätten anderer Träger

- | | |
|--|-----------|
| - Kindergarten der Kath. Kirchengemeinde Morsbach | 60 Plätze |
| - Kindergarten der Arbeiterwohlfahrt in Morsbach | 40 Plätze |
| - Kindergarten „Kleine Freunde e.V.“ in Morsbach | 30 Plätze |
| - Kindergarten "Pustebume" der Johanniter Unfallhilfe in Morsbach, Hahner Str. | 60 Plätze |
| - Kindergarten des DRK in Lichtenberg, Am Kindergarten | 60 Plätze |
| - Kindergarten der Johanniter Unfallhilfe in Holpe, Hauptstraße | 60 Plätze |

5.2 Friedhofshallen in

- Morsbach
- Alzen
- Ellingen
- Holpe
- Lichtenberg
- Wallerhausen

5.3 Wohnverbund St. Gertrud in Morsbach

121 Plätze

5.4 Altenheime und Pflegeheime in

- Appenhagen
- Lichtenberg
- Morsbach
- Seifen
- Hülstert

6 Angaben zu Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen

6.1	Gemeindestraßen	150,0 km
6.2	Wirtschaftswege	402,0 km
6.3	Wasserleitungsnetz	129,1 km
6.4	Kanalleitungsnetz	
	- für Oberflächenentwässerung	34,371 km
	- für Schmutzwasser	81,853 km
	- für Mischwasser	31,348 km

Anlage 11

7. Beiträge und Gebühren (auszugsweise; Stand: 01.01.)		2016	2017	2018	2019	2020	2021
7.1 Klärschlambeseitigungsgebühr							
- Entsorgungsgebühr	EUR/cbm	82,52	82,16	57,44	57,42	83,92	83,49
- zusätzlich je Abfuhr	EUR/Abfuhr	-	-	71,40	71,40	71,40	71,40
7.2 Kanalbenutzungsgebühren							
- Schmutzwassergebühren	EUR/cbm	4,92	4,67	4,09	3,90	3,90	3,95
- Gebühren für Niederschlagswasser	EUR/qm	1,00	0,94	0,87	0,85	0,87	0,95
7.3 Kanalanschlussbeiträge							
- Vollanschluss	EUR/qm	6,70	6,70	9,60	9,60	9,60	9,60
- Teilanschluss Schmutzwasser	EUR/qm	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
7.4 Wassergeld							
- Verbrauchsgebühr	EUR/cbm + Mwst.	1,90	1,72	1,72	1,54	1,57	1,68
- zuzüglich einer Grundgebühr für Wasserzähler mit einer Nenngrosse von							
- Qn 2,5	EUR/Monat + Mwst.	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	10,00
- Qn 6	EUR/Monat + Mwst.	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	22,00
- Qn 10	EUR/Monat + Mwst.	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	37,00
- Qn 15	EUR/Monat + Mwst.	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	54,00
- Qn 40	EUR/Monat + Mwst.	128,00	128,00	128,00	128,00	128,00	142,00
- Qn 60	EUR/Monat + Mwst.	192,00	192,00	192,00	192,00	192,00	213,00
7.5 Wasseranschlussbeitrag							
	EUR/qm + Mwst.	1,28	1,28	1,28	1,28	1,28	1,28
7.6 Hundesteuer							
- bei 1 Hund	EUR/Jahr	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
- bei 2 Hunden, je Hund	EUR/Jahr	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
- bei 3 oder mehr Hunden, je Hund	EUR/Jahr	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
- bei 1 gefährlichen Hund, je Hund	EUR/Jahr	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00
- bei 2 oder mehr gefährlichen Hunden, je Hund	EUR/Jahr	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00

Anlage 11

		2016	2017	2018	2019	2020	2021
7.7 Straßenreinigungsgebühr							
- Winterdienst							
- für Anliegerstraßen (<i>dienen überwiegend Anliegerverkehr</i>)	EUR/m Frontlänge	-	-	-	0,70	0,70	-
- für Hupterschließungsanlagen (<i>dienen überwiegend innerörtlichem Verkehr</i>)	EUR/m Frontlänge	-	-	-	0,70	0,70	-
- für Hauptverkehrsstraßen (<i>dienen überwiegend überörtlichem Verkehr</i>)	EUR/m Frontlänge	-	-	-	0,70	0,70	-
7.8 Abfallbeseitigungsgebühr							
- MGB grau							
- 80 l	EUR/Jahr	101,00	104,00	112,00	113,00	113,00	119,00
- 120 l	EUR/Jahr	151,00	156,00	168,00	170,00	170,00	179,00
- 240 l	EUR/Jahr	302,00	312,00	336,00	340,00	340,00	358,00
- 1.100 l	EUR/Jahr	1.384,00	1.428,00	1.540,00	1.554,00	1.554,00	1.636,00
- MGB grün							
- 240 l	EUR/Jahr	59,00	57,00	48,00	49,00	49,00	30,00
- 1.100 l	EUR/Jahr	270,00	260,00	220,00	225,00	225,00	138,00
- MGB braun							
- 80 l	EUR/Jahr	66,00	68,00	68,00	71,00	79,00	85,00
- 120 l	EUR/Jahr	99,00	102,00	102,00	107,00	119,00	128,00
- 240 l	EUR/Jahr	198,00	204,00	204,00	214,00	238,00	256,00
- Sperrgutabfuhr	EUR/Anmeldekarte	25,00	25,00	-	-	-	-
- Haushaltskältegeräte (HKG)-Abfuhr	EUR/HKG	5,00	5,00	-	-	-	-
- Elektrogeräte-Abfuhr	EUR/Stück	5,00	5,00	-	-	-	-
- Serviceleistung Behälterwechsel	EUR/Wechsel	15,00	15,00	15,00	20,00	20,00	20,00
- Sonderleerung Restmüll	EUR/Abfuhr	-	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
7.9 Vergnügungssteuer							
- in Spielhallen und ähnlichen Unternehmen							
- für Apparate mit Gewinnmöglichkeiten	v.H. des Einspielergebnisses	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
- für Apparate ohne Gewinnmöglichkeiten	EUR/Monat	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
- in sonstigen öffentlichen Räumen							
- für Apparate mit Gewinnmöglichkeiten	v.H. des Einspielergebnisses	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12
- für Apparate ohne Gewinnmöglichkeiten	EUR/Monat	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00

Anlage 11

		2016	2017	2018	2019	2020	2021
7.10 Benutzungsgebühren							
- Odachlosenunterkunft							
<i>*gültig jeweils ab 01.07.</i>	EUR/qm/Monat	5,29	11,3*	12,09*	12,09*	12,45*	12,45*
- Übergangswohnheim	EUR/Person/Tag	6,08	6,08	8,98	11,02	11,02	10,94
7.11 Gemeindebücherei							
- Jahresgebühr (12 Monate ab Anmeldung)							
- Erwachsene	EUR	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
- Kinder, Jugendliche, Studenten, Auszubildende (ab dem 13. Lebensjahr)	EUR	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
- Einzelausleihe je Medieneinheit		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
- Mahngebühr je Medieneinheit							
- mit der 1. Mahnung	EUR	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
- mit der 2. Mahnung	EUR	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
- mit der 3. Mahnung	EUR	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
- zzgl. Bearbeitungsgebühr	EUR	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
- Ausstellung eines Ersatzausweises	EUR	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
7.12 Benutzungsgebühren Hallenbad							
- Einzelkarte Erwachsene	EUR	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50
- Zehnerkarte Erwachsene	EUR	31,50	31,50	31,50	31,50	31,50	31,50
- Einzelkarte Kinder	EUR	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
- Zehnerkarte Kinder	EUR	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
- einheimische Vereine	EUR/Stunde	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
- auswärtige Vereine	EUR/Stunde	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
- Benutzung Infrarot-Wärmekabine							
- Einzelkarte	EUR	5,20	5,20	5,20	5,20	5,20	5,20
- Zehnerkarte	EUR	47,00	47,00	47,00	47,00	47,00	47,00
- Schulklassse	EUR/45min	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
- Einheimische Vereine und Institutionen	EUR/Stunde	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
- Auswärtige Vereine	EUR/Stunde	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00

Anlage 11

		2016	2017	2018	2019	2020	2021
7.13 Benutzungsgebühren Sportstätten							
- Einheimische Vereine und Institutionen							
- Sportplatz am Schulzentrum	EUR/Stunde	1,79	1,79	1,79	2,08	2,08	2,08
- Zweifachsporthalle A	EUR/Stunde/Einheit	1,79	1,79	1,79	4,13	4,13	4,13
- Schulturnhalle B	EUR/Stunde	1,79	1,79	1,79	4,13	4,13	4,13
- Großturnhalle C	EUR/Stunde	2,38	2,38	2,38	5,51	5,51	5,51
- Turnhalle Holpe	EUR/Stunde	1,79	1,79	1,79	4,13	4,13	4,13
- Auswärtige Vereine							
- Sportplatz am Schulzentrum	EUR/Stunde	8,93	8,93	8,93	10,42	10,42	10,42
- Zweifachsporthalle A	EUR/Stunde/Einheit	8,93	8,93	8,93	20,67	20,67	20,67
- Schulturnhalle B	EUR/Stunde	8,93	8,93	8,93	20,67	20,67	20,67
- Großturnhalle C	EUR/Stunde	11,90	11,90	11,90	27,56	27,56	27,56
- Turnhalle Holpe	EUR/Stunde	8,93	8,93	8,93	20,67	20,67	20,67

Übersicht über Bebauungspläne der Gemeinde Morsbach (Stand: 07.03.2019)

Bebauungs- plan Nr.		Ortsbezeichnung	überwiegende Nutzung	Aufstellungs- beschluss	rechtskräftig seit:
1		Hemmerholzer Weg	Wohnsiedlungsgebiet		überholt durch BP 16
2		Hahn	Wohnsiedlungsgebiet	16.05.1961	09.06.1961 (ab 31.12.1980 außer Kraft)
3		Oberholpe	Wohnsiedlungsgebiet	13.09.1960	09.06.1961 (ab 31.12.1980 außer Kraft)
4		Hahn	Wochenendhausgebiet	16.05.1961	09.06.1961 (ab 31.12.1980 außer Kraft)
5		Amberg	Wochenendhausgebiet	16.05.1961	09.06.1961 (ab 31.12.1980 außer Kraft)
6		Steimelhagen	Wochenendhausgebiet	16.05.1961	eingegliedert im BP 11 (ab 31.12.1980 a. K.)
7		Deutsche Bauernsiedlung, Lichtenberg	Wohnsiedlungsgebiet	15.06.1964	06.04.1965 (teilweise überplant durch BP 38)
7	3. Änd.	Lichtenberg	Wohnsiedlungsgebiet	15.11.2010	13.08.2011
8		Ortskern Morsbach	gemischte bauliche Nutzung	27.12.1965	aufgehoben seit dem 22.09.1999
8	2. vereinf. Ä.	Kirchstraße / Seelhardt	Wohnsiedlungsgebiet	24.02.1992	22.10.1992
8 A	4. vereinf. Ä.	Ortskernsanierung Morsbach	Kerngebiet	13.05.2003	22.11.2003
9	9. Änd.	Holpe	Wohnsiedlungsgebiet	05.02.2018	08.09.2018
10	1. Änderung	Rhein-Eugienthal	Wohnsiedlungsgebiet	21.03.1975	überplant durch BP 10 A
10 A	3. vereinf. Ä.	Rhein-Eugienthal	Wohnsiedlungsgebiet	22.02.200	31.07.2005
11		Steimelhagen	Wochenendhausgebiet	09.03.1967	Verfahren wurde eingestellt
12	1. vereinf. Ä.	Böcklingen	Wochenendhausgebiet	09.05.1988	19.05.1988
13	1 Änderung	Breitgen	Wochenendhausgebiet	27.05.1974	Verfahren wurde eingestellt
14	2. vereinf. Ä.	Erblingen	Wohnsiedlungsgebiet	29.03.1976	05.05.1976
14 A	1. vereinf. Ä.	Erblingen	Wohnsiedlungsgebiet	29.11.2016	06.05.2017
15	1. Änderung	Schlechtingen	Gewerbegebiet	16.04.1973	gemäß Urteil OVG nichtig
15 A		Schlechtingen	Gewerbegebiet	12.05.1997	Verfahren wurde eingestellt
16	1. Änderung	Hahner Straße	Wohnsiedlungsgebiet	05.09.1977	gemäß Urteil OVG nichtig

Übersicht über Bebauungspläne der Gemeinde Morsbach (Stand: 07.03.2019)

Bebauungs- plan Nr.		Ortsbezeichnung	überwiegende Nutzung	Aufstellungs- beschluss	rechtskräftig seit:
16/1	1. vereinf. Ä.	Lerchenstraße / Meisenweg	Wohnsiedlungsgebiet	01.07.1996	17.07.1996
16/1	1. Änderung	Mozartstraße	Gemeinbedarfsfläche	08.02.1993	nicht der Rechtskraft zugeführt
17		Steimelhagen	Wohnsiedlungsgebiet	04.05.1970	Verfahren wurde eingestellt
18	1. vereinf. Ä.	Strick	Wochenendhausgebiet	13.07.1981	24.10.1981
19	1. Änderung	Lichtenberg	Wohnsiedlungsgebiet	14.05.1985	17.07.1992
20	1. Änd.	Rom	Wochenendhausgebiet	24.11.1998	03.03.1999
21	5. vereinf. Ä.	Alzener Berg	Wohnsiedlungsgebiet	29.04.1996	08.05.1996
22	8. Änd.	Alzen	Wohnsiedlungsgebiet	15.11.2011	17.03.2012
23	3. Änd.	Lichtenberg	Gewerbegebiet	24.09.2013	22.03.2014
23 A		Lichtenberg	Gewerbegebiet	13.07.1992	Verfahren läuft noch
23 B		Lichtenberg Erweiterung Gewerbegebiet	Gewerbegebiet	24.11.2015	12.11.2016
24	2. Änd.	Appenhagen / Katzenbach	Wohnsiedlungsgebiet	25.11.2008	10.10.2009
25		Wallerhausen	Wohnsiedlungsgebiet	25.09.1973	Verfahren wurde eingestellt
26	6. Änd.	Krottorfer Straße	Gewerbe- und Mischgebiet	14.02.2007	31.10.2009
27		Lichtenberg	Gewerbe- und Wohngebiet	03.11.1986	12.04.1995
27	2. Änderung	Lichtenberg	Gewerbegebiet	11.06.2002	Verfahren läuft noch
28		Eugenienthal	Wohnsiedlungs- und Sondergebiet	17.12.1979	überplant durch BP 10 A
29		Höhenweg	Wohnsiedlungsgebiet	21.12.1978	Verfahren wurde eingestellt
29 A		Höhenweg	Wohnsiedlungsgebiet	15.07.1991	nicht der Rechtskraft zugeführt
30		Lichtenberg	Sonder- und Ferienhausgebiet	01.12.1982	überplant durch BP 35
31		Schlechtingen	Gewerbegebiet	11.02.1985	überplant durch BP 31 A
31 A		Schlechtingen - Hammer	Gewerbegebiet	05.03.1990	nicht der Rechtskraft zugeführt, überplant
32		Bahnhofstraße / Wisseraue	Mischgebiet	29.08.1994	22.05.2004
33		südlich des Rathauses	Freizeitbereich	14.10.1985	überplant durch BP 32

Übersicht über Bebauungspläne der Gemeinde Morsbach (Stand: 07.03.2019)

Bebauungsplan Nr.		Ortsbezeichnung	überwiegende Nutzung	Aufstellungsbeschluss	rechtskräftig seit:
34	1. Änd.	Bachstraße / Kirchstraße	Kern- und Mischgebiet	27.11.2018	Verfahren läuft noch
35	1. vereinf. Ä.	Lichtenberg	Wohn- und Sondergebiet	27.01.1998	29.07.1998
36		Waldbröler Straße / Seifener Weg	Mischgebiet	17.12.1990	Verfahren wurde eingestellt
37		nördlich Steimelhagen	Gewerbe- und Sondergebiet	17.12.1990	Verfahren wurde eingestellt
38	1. vereinf. Ä.	Lichtenberg "Auf der Flöte"	Wohnsiedlungsgebiet	28.11.2017	07.07.2018
39		Krottorfer Straße / Alzener Weg	Mischgebiet	08.02.1993	überplant durch VEP II
40		Hülstert - Stippe	Sondergebiet	13.12.1993	Verfahren wurde eingestellt
41		Seifener Weg	Mischgebiet	20.02.1995	Verfahren wurde eingestellt
42 A		Lichtenberg Nord-West	Gewerbegebiet	16.12.1996	18.01.2003
42 B		Lichtenberg Nord-West	Gewerbegebiet	16.12.1996	18.01.2003
42	1. Änderung	Lichtenberg Nord-West	Gewerbegebiet	11.02.2003	22.05.2004
42 A+B	7. Änd.	Lichtenberg Nord-West	Gewerbegebiet	14.03.2017	09.09.2017
43		Starenweg	Gewerbegebiet	23.08.1999	Verfahren läuft noch
44	4. vereinf. Ä.	Hemmerholz	Wohngebiet	12.02.2008	06.09.2008
45		Gewerbegebiet Erblingen Nord	Gewerbegebiet	02.12.2003	08.04.2006
46		Höhenweg	Wohngebiet	25.02.2014	04.07.2015
47		Ortszentrum Morsbach	Misch- + Kerngebiet	11.03.2008	Verfahren läuft noch
48		Höhenverdichtung Gewerbegebiet Schlechtingen	Gewerbegebiet	11.04.2011	17.03.2012
49		Gewerbegebiet Lichtenberg II	Gewerbegebiet	11.12.2018	Verfahren läuft noch
50		Gesundheitszentrum am Freizeitpark	Ärztelhaus + Altenwohnen	27.06.2011	17.03.2012
51		Wohnanlage Krottorfer Str./Alzener Weg	Wohngebiet	06.10.2011	17.03.2012
52		Verbrauchermarkt Bahnhofstr./Wisseraue	Sondergebiet	28.11.2011	01.09.2012
53		Mischgebiet Wisseraue	Mischgebiet	20.11.2012	22.03.2014
54	1. Änd.	Erweiterung Gewerbepark Lichtenberg	Gewerbegebiet	12.06.2018	Satzungsbeschluss erfolgt, aber noch nicht veröffentlicht

Übersicht über Bebauungspläne der Gemeinde Morsbach (Stand: 07.03.2019)

Bebauungsplan Nr.		Ortsbezeichnung	überwiegende Nutzung	Aufstellungsbeschluss	rechtskräftig seit:
55		Eugenienthal Übergangswohnheim	Gemeinbedarfsfläche	24.11.2015	Verfahren läuft noch
56		Nürsche	Wohngebiet		
57		Steimelhagen	Gewerbegebiet		
58		Morsbach Bahnhofsumfeld	Mischgebiet		
59		Waldbröler Str. Fachmarktzentrum	Kerngebiet	12.09.2017	Verfahren läuft noch
60		Erweiterung Wohnbaufläche "Zu den Gärten"	Wohngebiet	12.06.2018	Verfahren läuft noch
61		Wohnbaufläche Hahner Straße / Weidenstraße	Wohngebiet		
62		Erweiterung Wohnbaufläche "Am Taubenfeld / Hahner Straße	Wohngebiet		
VEP I	2. Änderung	Hahner Straße Nord-West	Wohngebiet	27.03.2007	06.10.2007
VEP I	3. Änderung	Hahner Straße Nord-West	Wohngebiet	06.10.2011	17.03.2012
VEP II		"Krottorfer Straße - Alzener Weg"	Mischgebiet	17.03.1997	Verfahren läuft noch
VEP III		"Seniorenpark Appenhagen"	Wohngebiet	30.09.2003	22.05.2004
VEP IV		Lagerplatz Sägewerk Kötting Alzen	Lagerplatz	03.05.2006	16.12.2006
VEP V		Kapelle Heidehof	Kapelle	07.08.2007	06.09.2008
VEP VI		Seniorenwohnanlage Seifen	Sondergebiet Altenwohnen	31.05.2010	Verfahren läuft noch
VEP VII		Stellplatzanlage Seifener Weg	Mischgebiet	16.09.2010	Verfahren läuft noch
VEP VIII		Kapelle Kömpel	Kapellenanlage	04.09.2012	13.04.2013

Abkürzungsverzeichnis

ABM	= Arbeitsbeschaffungsmaßnahme	EDV	= Elektronische Datenverarbeitung
Lbg	= (Morsbach-) Lichtenberg	EA	= Erschließungsanlage
AfA	= Abschreibung für Abnutzung	FB	= Fachbereich
AG	= Aktiengesellschaft	FW	= Feuerwehr
AV	= Anlagevermögen	FWGH	= Feuerwehrgerätehaus
ANZ	= Anzahl	FNP	= Flächennutzungsplan
ARGE	= Arbeitsgemeinschaft	FBG	= Forstbetriebsgemeinschaft
AsylbLG	= Asylbewerberleistungsgesetz	Geb	= Gebäude
Aufb	= Aufbauten	GFG	= Gemeindefinanzierungsgesetz
BauGB	= Baugesetzbuch	GemHVO	= Gemeindehaushaltsverordnung
BauO	= Bauordnung	GO NW	= Gemeindeordnung
beb. Gr	= bebaute Grundstücke	G	= Gemeindestraße
BP	= Bebauungsplan	GVV	= Gemeindeversicherungsverband
BG	= Beigeordneter	GGG	= Gemeinschaftsgrundschule
BAV	= Bergischer Abfallwirtschaftsverband	GwG	= Geringwertige Wirtschaftsgüter (Wert: 60 bis 410 EUR netto)
BTV	= Bergischer Transportverband	GmbH	= Gesellschaft mit beschränkter Haftung
BgA	= Betrieb gewerblicher Art	BHKG	= Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz
BuG	= Betriebs- und Geschäftsausstattung	GV NW	= Gesetz- und Verordnungsblatt
Betr	= Betriebsvorrichtungen	GE	= Gewerbegebiet
BHKW	= Blockheizkraftwerk	GTC	= Gründer- und TechnologieCentrum
BA	= Bundesanstalt für Arbeit	GS	= Grundschule
BBesG	= Bundesbesoldungsgesetz	HSK	= Haushaltssicherungskonzept
BfA	= Bundesversicherungsanstalt für Angestellte	HZL	= Hilfe zum Lebensunterhalt
BM	= Bürgermeister	i.R.d.	= im Rahmen des
DV	= Datenverarbeitung	i.H.v.	= in Höhe von
DJH	= Deutsches Jugendherbergswerk	IT	= Informationstechnik
DRK	= Deutsches Rotes Kreuz	inkl.	= inklusive
DGH	= Dorfgemeinschaftshaus	lnHK	= integriertes Handlungskonzept
ELAG	= Einheitslastenabrechnungsgesetz	km	= Kilometer

KiGa	= Kindergarten	NRW	= Nordrhein-Westfalen
KAG	= Kommunalabgabengesetz	NW	= Nordrhein-Westfalen
KVR	= Kommunale Versorgungsrücklagen	OBK	= Oberbergischer Kreis
KAV	= Kommunalen Arbeitgeberverband	OGATA	= Offene Ganztagsgrundschule
KdU	= Kosten für Unterkunft und Heizung	OGS	= Offene Ganztagsgrundschule
KomHVO	= Kommunale Haushaltsverordnung	OD	= Ortsdurchfahrt
KrO	= Kreisordnung	OVS	= Ortsverbindungsstraße
K	= Kreisstraße	PRS	= Personen
KV	= Kreisverkehr	M2	= Quadratmeter
KVHS	= Kreisvolkshochschule	RM	= Ratsmitglied/er
ku	= künftig umzuwandeln	RVK	= Rheinische Versorgungskassen
Kw	= künftig wegfallend	RdErl	= Runderlass
LPVG	= Landespersonalvertretungsgesetz	SGV	= Sammlung des bereinigten Gesetz- und Verordnungsblattes NRW
L	= Landesstraße	SMBI NW	= Sammlung des bereinigten Ministerialblattes für das Land NRW
LPB	= Landschaftspflegerischer Begleitplan	SchwBeh	= Schwerbehinderung
LVR	= Landschaftsverband Rheinland	SoPo	= Sonderposten
LAG	= Lastenausgleichsgesetz	St	= Stück
LOB	= Leistungsorientierte Bezahlung	STD	= Stunden
LFG	= Lernmittelfreiheitsgesetz	TLF	= Tanklöschfahrzeug
LRS	= Lese- und Rechtschreibschwäche	T€	= Tausend Euro
LKZ	= Lohnkostenzuschussmaßnahme	TEUR	= Tausend Euro
LF	= Löschfahrzeug	To	= Tonnen
MTF	= Mannschaftstransportfahrzeug	unb.	= unbebaute Grundstücke
MAK	= Mensa-, Aula- und Kulturstätte	Grdst	
MWH	= Mietwohnhaus	VermG	= Vermögensgegenstände
MW	= Mietwohnung	VK	= Versorgungskasse
MAS	= Mitarbeiterstellen	VHS	= Volkshochschule
MEG	= Morsbacher Entwicklungsgesellschaft mbH	VEP	= Vorhaben- und Erschließungsplan
MGB	= Müllgroßbehälter	WHG	= Wasserhaushaltsgesetz
NKF	= Neues kommunales Finanzmanagement	WE	= Wochenendhausgebiet
		ZGM	= Zentrales Gebäudemanagement