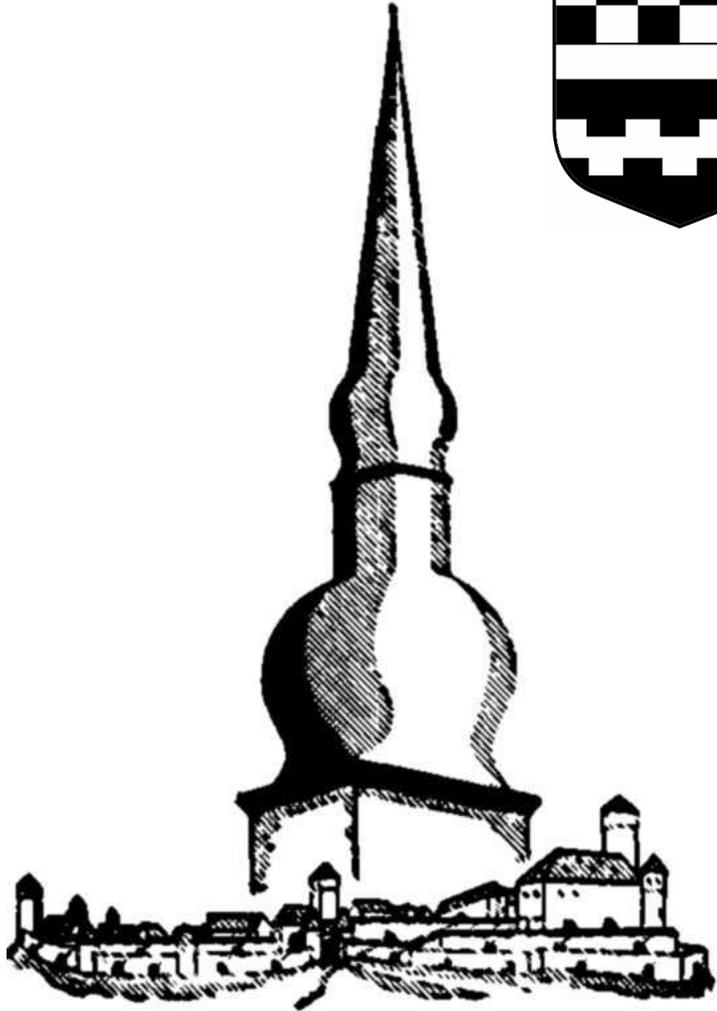


Stadt Bergneustadt

Oberbergischer Kreis



Entwurf

Haushaltssatzung und
Haushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung 2023	V2 – V5
Berechnungshinweise zur Haushaltssatzung	V6
Statistische Angaben	V7 – V9
Vorbericht zum Haushaltsplan 2023	
1. Vorbemerkungen	V11 – V13
2. Allgemeiner Überblick	V14 – V31
3. Haushaltsbelastungen infolge der Covid-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges	V31 – V35
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	V36
5. Jahresabschluss des Vorvorjahres; Bilanz 2021	V37 – V41
6. Erläuterungen zur Kosten- und Leistungsrechnung	V42 – V45
7. Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung, Berichtswesen	V45
8. Verwaltungsgliederungsplan	V46
9. Produktkatalog der Stadt Bergneustadt	V47 – V61
10. Kontenrahmen für Kommunen	V62
11. Kontierungshinweise zum Ergebnisplan	V63 – V68
Haushaltsquerschnitt – Ergebnisplanung	V70 – V73
Haushaltsquerschnitt – Finanzplanung	V74 – V77
Diagramme	
1. Erträge/Aufwendungen 2023 nach Produktbereichen	V78
2. Erträge 2023	V79
3. Aufwendungen 2023	V80
4. Ausgewählte Erträge/Aufwendungen 2023	V81 – V89
Gesamtergebnisplan	2 - 12
Gesamtfinanzplan	13 - 15
Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne/Einzelmaßnahmen	17 - 302
Stellenplan	303 - 308
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	309
Zuwendungen an Fraktionen	309
Übersicht Verbindlichkeiten	310
Investitionsprogramm 2023 - 2026	311 - 316
Investitionsmaßnahmen 2022 - 2026	317 - 335
Wirtschaftsplan des Wasserwerks 2023; Bilanz 2021	337 - 363

Haushaltssatzung der Stadt Bergneustadt für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Bergneustadt mit Beschluss vom xx.xx.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	58.608.736 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	58.821.921 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	50.595.040 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	52.766.810 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.090.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.840.200 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.199.500 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.720.480 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

3.749.500 EUR

§ 3

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

5.399.100 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die **Verringerung der Ausgleichsrücklage** zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf festgesetzt.

213.185 EUR

§ 5

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

35.000.000 EUR

§ 6 (nachrichtlich)

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** wurden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	370 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	959 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	475 v.H.

§ 7 (entfällt)

§ 8

Die **Bewirtschaftungsregelungen** sind mit ihren haushaltsrechtlichen Auswirkungen Bestandteil dieser Haushaltssatzung. Im Rahmen der Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) werden folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen getroffen:

Budgetierungsregelungen

Budgets im Sinne des § 21 KomHVO werden auf der Grundlage der Teilergebnispläne jeweils für die Produktgruppen gebildet.

Erträge und Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung werden nicht in die Budgetierung einbezogen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen, Zinsaufwendungen sowie Abschreibungen werden nicht in die Budgetierung einbezogen. Diese Aufwandsarten werden einzeln betrachtet jeweils zu einem Budget für Personal- und Versorgungsaufwendungen, Zinsaufwendungen beziehungsweise Abschreibungen zusammengefasst.

Ebenfalls nicht in die Budgetierung einbezogen sind die Verfügungsmittel des Bürgermeisters nach § 14 Satz 2 KomHVO.

Zweckbindungen von Einnahmen

Mehrerträge/-einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen zur Beseitigung der Folgen des Schadensereignisses.

Mehrerträge/-einzahlungen aus pauschalierter Zuweisungen für besondere Bedarfssituationen, Zuschüsse, Zuweisungen, Spenden und sonstige Leistungen Dritter berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen für die hiermit unterstützten Leistungen und Investitionen.

Sperrvermerke

Alle mit Zweckzuwendungen finanzierten Aufwendungen / Auszahlungen bleiben bis zur Bewilligung der entsprechenden Zweckzuwendung gesperrt.



Entwurf

Aufgestellt:
Bergneustadt, den 30.09.2022



Bernd Knabe
Stadtkämmerer

Festgestellt:
Bergneustadt, 30.09.2022

Matthias Thul
Bürgermeister

Die in der Haushaltssatzung 2022 und in den Folgejahren festgesetzten Beträge ergeben sich aus dem Gesamtergebnisplan und dem Gesamtfinanzplan:

	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge [Gesamtergebnisplan, Zeile 10 - siehe Seite 2]	53.744.926 €	53.636.497 €	54.629.661 €	55.367.636 €
+ Finanzerträge [Gesamtergebnisplan, Zeile 19 - siehe Seite 3]	562.350 €	562.350 €	562.350 €	562.350 €
+ Außerordentliche Erträge [Gesamtergebnisplan, Zeile 23 - siehe Seite 3]	4.301.460 €	2.253.930 €	1.226.340 €	
= Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnisplan	58.608.736 €	56.452.777 €	56.418.351 €	55.929.986 €
Ordentliche Aufwendungen [Gesamtergebnisplan, Zeile 17 - siehe Seite 2]	57.410.251 €	56.947.506 €	56.173.362 €	56.870.679 €
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen [Gesamtergebnisplan, Zeile 20 - siehe Seite 3]	1.411.670 €	1.627.890 €	1.900.870 €	2.059.500 €
+ Außerordentliche Aufwendungen [Gesamtergebnisplan, Zeile 24 - siehe Seite 3]	0 €	0 €	0 €	0 €
= Gesamtbetrag der Aufwendungen im Ergebnisplan	58.821.921 €	58.575.396 €	58.074.232 €	58.930.179 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan [Gesamtfinanzplan, Zeile 9 - siehe Seite 13]	50.595.040 €	50.887.300 €	51.972.080 €	52.803.190 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan [Gesamtfinanzplan, Zeile 16 - siehe Seite 13]	52.766.810 €	52.468.470 €	51.957.590 €	52.422.880 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit [Gesamtfinanzplan, Zeile 23 - siehe Seite 14]	6.090.700 €	5.576.000 €	6.524.500 €	6.177.400 €
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn [Gesamtfinanzplan, Zeile 33 - siehe Seite 15]	3.749.500 €	5.622.700 €	5.126.200 €	441.800 €
+ Aufnahmen und Rückflüsse von Liquiditätskrediten [Gesamtfinanzplan, Zeile 34 - siehe Seite 15]	4.450.000 €	3.550.000 €	2.100.000 €	2.000.000 €
= Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit im Finanzplan	14.290.200 €	14.748.700 €	13.750.700 €	8.619.200 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit [Gesamtfinanzplan, Zeile 30 - siehe Seite 14]	9.840.200 €	11.198.700 €	11.650.700 €	6.619.200 €
+ Tilgung und Gewährung von Darlehn [Gesamtfinanzplan, Zeile 35 - siehe Seite 15]	2.720.480 €	2.671.730 €	2.795.230 €	2.918.090 €
= Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit im Finanzplan	12.560.680 €	13.870.430 €	14.445.930 €	9.537.290 €
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen [Gesamtfinanzplan, Zeile 33 - siehe Seite 15]	3.749.500 €	5.622.700 €	5.126.200 €	441.800 €
Jahresergebnis [Gesamtergebnisplan, Zeile 26 - siehe Seite 3]	213.185 €	2.122.619 €	1.655.881 €	3.000.193 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (siehe Übersicht Seite 309)	5.399.100,00 €			

Angaben über die Stadt Bergneustadt

Einwohner laut IT NRW

am 31.12.2010 = 19.584
 am 31.12.2011 = 19.540
 am 31.12.2012 = 18.897
 am 31.12.2013 = 18.835
 am 31.12.2014 = 18.865
 am 31.12.2015 = 18.940
 am 31.12.2016 = 18.947
 am 31.12.2017 = 18.876
 am 31.12.2018 = 18.865
 am 31.12.2019 = 18.677
 am 31.12.2020 = 18.502

Größe des Gemeindegebietes 37,88 km²
 Einwohner aufgrund der Zensuserhebung: am 30.06.2021 = 18.471

Schulen und Schüler	am 09.07.2021		am 21.09.2022	
	Klassen	Schüler	Klassen	Schüler
Grundschulverbund Bergneustadt, Goethestraße 15	12	253	12	281
Gemeinschaftsgrundschule Hackenberg, Löhstraße 22	9	210	10	245
Gemeinschaftsgrundschule Wiedenest, Alte Straße 33	8	211	8	220
Grundschulen insgesamt	29	674	30	746
Gemeinschafts-Hauptschule Bergneustadt, Goethestraße 17	11	223	11	237
Städtische Realschule Bergneustadt, Breiter Weg 8	18	404	18	405
Städtisches Wüllenweber-Gymnasium Bergneustadt, Am Wäcker 26 b + differenzierte Oberstufe	17 8	318 205	18 7	320 186
Städtische Schulen insgesamt	75	1.824	75	1.894

Von der Stadt zu unterhalten:

			Überörtliche Straßen	innerörtlich	außerörtlich	insgesamt
Gemeindestraßen	am 01.01.2022	= 109.193 m	Bundesstraßen	4.273 m	4.130 m	8.403 m
Kanalisationsanlagen (MW, SW)	am 01.01.2022	= 119.800 m	Landstraßen	1.115 m	4.496 m	5.611 m
Wasserleitungen	am 01.01.2022	= 137.900 m	Kreisstraßen	4.677 m	8.528 m	13.205 m

Städtische öffentliche Einrichtungen

- Bäder** - Lehrschwimmbecken, Breiter Weg 10 (in der Realschule)
- Begegnungsstätten** - Hackenberg, Am Leiweg 2 a
- Krawinkel-Saal, Kölner Straße 260
- Bücherei** - Stadtbücherei Bergneustadt, Goethestr. 13 **19.997 Medieneinheiten** (davon 19.068 Bücher und 929 digitale Medien)
- Bürgerhaus** - Alte Schule Neuenothe, Altenother Weg 4
- Feuerwehren** - Löschzug Bergneustadt, Feuerwache, Talstraße 29
- Löschzug Dörspetal, Feuerwehrgerätehaus Wiedenest, Frümbergstraße 5
- Löschzug Klein-Wiedenest, Feuerwehrgerätehaus, Henneweide 21
- Löschzug Hackenberg, Feuerwehrgerätehaus, Breslauer Straße 8 a
- Löschgruppe Othetal, Feuerwehrgerätehaus Neuenothe, Altenother Weg 4
- Friedhöfe** - Friedhof Bergneustadt, Oststraße/Friedhofstraße
- Friedhof Wiedenest, Martin-Luther-Straße
- Friedhof Belmicke, An der Burg
- Markt** - Wochenmarkt, Bergneustadt, Rathausplatz
- Sportstätten** - Sporthalle, Auf dem Bursten, Goethestraße 17 a
- Schulturnhalle für den Grundschulverbund Bergneustadt (alte Turnhalle Bursten), Burstenweg 9 a
- Sporthalle Hackenberg, Löhstraße 20
- Schulturnhalle Wiedenest, Alte Straße 33
- Schulturnhalle Realschule, Breiter Weg 10
- Schulturnhallen Gymnasium, Am Wäcker 26 b
- Sportplatz Pernze, Kreuzstraße 10
- Sportplatz Stentenberg, Rudolf-Harbig-Straße 18
- Sportplatz Othetal, K 23
- Ski- und Langlaufstrecke Belmicke, Petersbergstraße
- Verwaltung** - Rathaus, Kölner Straße 256
- Baubetriebshof, Industriestraße 16
- Wasserwerk** - Verwaltung: Kölner Straße 256
- Werkstatt/Lager: Industriestraße 16

Asylbewerberunterkünfte/Übergangsheime

Obdachlosenunterkünfte

Sonstige wesentliche Einrichtungen in der Stadt

Jugendheime, Altenheime, Betreutes Wohnen

Beheiztes Freibad mit Superrutsche, Kölner Straße 403

Bücherei Wiedenest, Alte Straße 33

Forum Wiedenest e.V. (Missionshaus Bibelschule)

Friedhof Pernze

Heimatmuseum in der Altstadt, Wallstraße 1

Kath. Kindertagesstätte „Don Bosco“, Burstenweg 20

Ev. Kindertagesstätte „Kreuz und Quer“, Dietrich-Bonhoeffer-Weg 2

DRK Kindertagesstätte „Krümelkiste“, Löhstraße 19

DRK Familienzentrum Wiedenest, Schürmannstraße 6

VfsD Kindertagesstätte „Haus für Kinder Hennevide“, Hennevide 22

VfsD Kindertagesstätte „Anna-Zammert“, Voßbicke 4

VfsD Kindertagesstätte „Marie-Schlei“, Zum Dreiert 20

Johanniter Kindertagesstätte Ackerstraße, Ackerstraße 27

Johanniter Kindertagesstätte Sonnenkamp, Sonnenkamp 18

Johanniter Kindertagesstätte Talstraße, Talstraße 67

Kreisvolkshochschule

Nachbarschaftshaus Kölner Straße 173

Beratungsstelle für Familienplanung und

Schwangerschaftskonflikte, Schuldnerberatung

PHÖNIX Hotel – Tagungszentrum

Partnerhotel der Feuerwehren NRW

Schullandheim Haus Veste Nyestadt, Zum Dreiert 101

Segel- und Motorfluggelände

Zum Dreiert 27 b/c/d/f (40 Plätze)

Industriestr. 14 (10 Plätze)

Am Wäcker 26 (6 Plätze)

Zum Dreiert 27 a/e (20 Plätze)

Kirchengemeinden und andere Anbieter

Sport- und Förderverein Freibad Bergneustadt e.V.

Trägerschaftsverein für die Bücherei Wiedenest e.V.

Wiedenest, Eichendorffstraße 2

Kath. Kirchengemeinde Bergneustadt

Heimatverein „Feste Neustadt“ e.V.

Kath. Kirchengemeinde Bergneustadt 47 Plätze

Ev. Kirchengemeinde Bergneustadt 80 Plätze

Deutsches Rotes Kreuz e.V. 60 Plätze

Deutsches Rotes Kreuz e.V. 123 Plätze

Verein für Soziale Dienste e.V. 75 Plätze

Verein für Soziale Dienste e.V. 85 Plätze

Verein für Soziale Dienste e.V. 65 Plätze

Johanniter-Unfall-Hilfe e.V. 40 Plätze

Johanniter-Unfall-Hilfe e.V. 60 Plätze

Johanniter-Unfall-Hilfe e.V. 85 Plätze

Abteilung Bergneustadt

Arbeiterwohlfahrt e.V.

Bergneustadt, Am Räschen 2

Jugendfreunde Velbert e.V.

Luftsport-Club Dümpel e.V.

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Stadt Bergneustadt
für das Haushaltsjahr 2023**

Vorbemerkung zum Haushaltsplan 2023 der Stadt Bergneustadt

1.

Der Haushaltsplan 2023 wurde nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) aufgestellt. Auf den nachfolgenden Seiten werden wiederum umfangreiche Erläuterungen gegeben, die die Orientierung in dem NKF-Planwerk erleichtern und das Verständnis der Strukturen ermöglichen sollen.

Ein wichtiger Hinweis zur Lesbarkeit vorweg: *Bedingt durch den Einsatz der SAP-Software werden Erträge und Einzahlungen im Planwerk mit einem Minuszeichen (-) versehen, während Aufwendungen und Auszahlungen ohne Vorzeichen positiv dargestellt werden.*

1.1 Das Neue Kommunale Finanzmanagement

Das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen verpflichtet die Kommunen, ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Mit der Umstellung des Haushaltsrechts verfolgt der Landesgesetzgeber folgende wesentliche Reformziele:

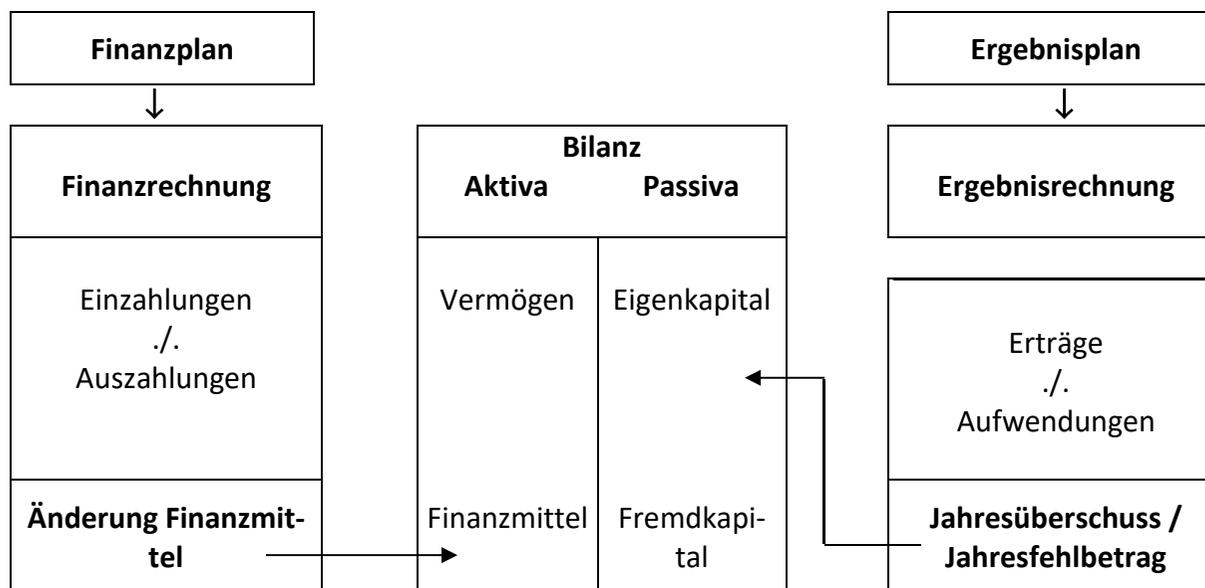
- Einführung einer produktorientierten Haushaltsgliederung
- Übergang vom Geldverbrauchs- auf das Ressourcenverbrauchskonzept
- Vollständige Darstellung des Vermögens in der kommunalen Bilanz
- Einführung der kaufmännischen Buchführung

Letztlich dienen im Zeichen knapper werdender öffentlicher Finanzen diese Ziele alle der Einhaltung der intergenerativen Gerechtigkeit. Mittelfristig soll also vermieden werden, dass die heutige Generation von der Substanz einer Kommune zehrt und so „auf Kosten“ der nächsten Generation wirtschaftet.

Nach dem Wechsel von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Finanzmanagement und den entsprechenden Vorgaben des Gesetzgebers in der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung ist die kommunale Haushaltswirtschaft in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung abzuwickeln. Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF sind insgesamt drei Komponenten:

- Ergebnisplan und Ergebnisrechnung
- Finanzplan und Finanzrechnung sowie
- Bilanz

Das Zusammenspiel der drei Komponenten verdeutlicht das nachfolgende Schaubild:



Die zentralen Rechengrößen sind Erträge und Aufwendungen, die in Ergebnisplan und Ergebnisrechnung einfließen. Hierbei sind Erträge der bewertete Zuwachs an Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode und Aufwendungen der bewertete Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode. Das Gesamtressourcenaufkommen und der Gesamtressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode werden mit diesen Rechengrößen in einem geschlossenen System erfasst, ihre Auswirkungen auf das kommunale Vermögen und die Schulden in der Bilanz abgebildet und so die Erhöhung oder Minderung des Eigenkapitals ausgewiesen.

Entscheidend für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht mehr der Zahlungszeitpunkt von Einnahmen und Ausgaben, sondern grundsätzlich der Zeitraum, dem Ressourcenaufkommen (Ertrag) und –verbrauch (Aufwand) zuzurechnen sind. Die neuen Rechengrößen führen dazu, dass zum Beispiel der Werteverzehr des vollständigen kommunalen Anlagevermögens durch die Aufnahme jährlicher Abschreibungen berücksichtigt wird. Ebenso werden in der Ergebnisrechnung künftige Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen unter anderem für Pensionszahlungen periodengerecht abgebildet.

Zusätzlich zu dem Buchführungssystem der Wirtschaft werden im NKF in Finanzplan und Finanzrechnung alle Zahlungsströme der Kommune zeitraumbezogen abgebildet. Über die Konten der Finanzrechnung wird die Änderung des Liquiditätssaldos in die Bilanz abgeschlossen. Hauptaufgaben der Finanzplanung und –rechnung sind das Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement im kurz- und langfristigen Bereich sowie die haushaltsrechtliche Ermächtigung für investive Ein- und Auszahlungen über die dargestellten Investitionsmaßnahmen im Finanzplan.

In der Bilanz schließlich werden das Vermögen und die Schulden der Kommune stichtagsbezogen in Kontenform dargestellt. Auf der (linken) Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen der Kommune mit den zum Bilanzstichtag (31.12. eines Jahres) ermittelten Werten ausgewiesen. Es wird also die Mittelverwendung der Kommune dokumentiert. Die Mittelherkunft beziehungsweise die Finanzierung des Vermögens ergibt sich insbesondere aus den Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten auf der (rechten) Passivseite der Bilanz. Das Eigenkapital ist jedoch nur eine Rechengröße (Vermögen abzüglich Fremdkapital), deren Gegenwert sich nicht als liquide Mittel auf Bankkonten befindet.

1.2 Grobstruktur der kommunalen Bilanz:

<u>Aktiva</u>	<u>Passiva</u>
1. Anlagevermögen	1. Eigenkapital
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1 Allgemeine Rücklage
1.2 Sachanlagen	1.2 Sonderrücklagen
1.3 Finanzanlagen	1.3 Ausgleichsrücklage
2. Umlaufvermögen	1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag
2.1 Vorräte	2. Sonderposten
2.2 Forderungen	3. Rückstellungen
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	4. Verbindlichkeiten
2.4 Liquide Mittel	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	

1.3 Umstellung auf NKF in Bergneustadt

Zum Umstellungsstichtag, dem 01.01.2008, war nach § 95 Gemeindeordnung eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Hierzu wurde zunächst eine Inventur durchgeführt, in der die städtischen Vermögensgegenstände, aber auch Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten vollständig aufgenommen wurden. Anhand dieser Inventurergebnisse wurden die Wertansätze der Eröffnungsbilanz auf der Basis vorsichtig geschätzter Zeitwerte ermittelt. Es wurden also für jeden Einrichtungsgegenstand in Schulen, Verwaltung oder sonstigen Einrichtungen der Stadt, aber auch für städtische Grundstücke, Gebäude, Straßen und vieles andere mehr Wertansätze mit geeigneten Verfahren errechnet und den jeweiligen Bilanzpositionen zugeordnet. Die Stadt wurde von einem Wirtschaftsprüfungsbüro bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz unterstützt. Auf der Grundlage der so aufgestellten Eröffnungsbilanz wurden zwischenzeitlich die Jahresabschlüsse 2008, 2009 und 2010 im vereinfachten Verfahren aufgestellt sowie die Bilanzen 2011 bis 2021 vom Rat festgestellt (siehe Punkt 3. des Vorberichtes).

2. Allgemeiner Überblick

2.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Der Haushalt der Stadt Bergneustadt war seit 2003 defizitär. Es musste ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden, das keine aufsichtsbehördliche Genehmigung gefunden hat. Mit Umstellung der kameralen Haushaltsplanung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement konnten die Haushaltspläne ab 2008 ebenfalls nicht ausgeglichen werden. Nach den Vorschriften der neuen Gemeindeordnung war wiederum ein Haushaltssicherungskonzept beziehungsweise ab 2012 ein Haushaltssanierungsplan nach dem Stärkungspaktgesetz aufzustellen. Ein Haushaltsausgleich konnte erstmals wieder mit dem Haushaltsplan 2017 dargestellt werden. Über die Konsolidierung und mit großer Sparsamkeit wurde mit dem Jahr 2021 das letzte Jahr der Haushaltssicherung erreicht. Die Ergebnisentwicklung im NKF stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Ergebnisplan			Ergebnisrechnung			Bearbeitungsstand
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	
2008	35.815.918,00 €	39.050.457,00 €	-3.234.539,00 €	36.662.632,96 €	41.819.332,90 €	-5.156.699,94 €	bestätigter Entwurf
2009	38.470.830,00 €	47.125.204,00 €	-8.654.374,00 €	38.246.090,99 €	44.596.892,04 €	-6.350.801,05 €	bestätigter Entwurf
2010	36.792.643,00 €	46.549.070,00 €	-9.756.427,00 €	36.054.116,08 €	45.066.667,62 €	-9.012.551,54 €	bestätigter Entwurf
2011	34.228.412,00 €	43.420.243,00 €	-9.191.831,00 €	38.790.747,73 €	47.859.177,53 €	-9.068.429,80 €	festgestellt
2012	40.101.240,00 €	44.868.573,00 €	-4.767.333,00 €	39.550.163,61 €	43.532.224,27 €	-3.982.060,66 €	festgestellt
2013	40.392.963,00 €	45.559.035,00 €	-5.166.072,00 €	41.051.430,63 €	42.161.419,07 €	-1.109.988,44 €	festgestellt
2014	43.196.797,00 €	46.019.599,00 €	-2.822.802,00 €	40.522.293,72 €	52.899.711,48 €	-12.377.417,76 €	festgestellt
2015	43.700.486,00 €	46.892.918,00 €	-3.192.432,00 €	48.719.985,42 €	45.829.419,87 €	2.890.565,55 €	festgestellt
2016	47.688.960,00 €	48.047.219,00 €	-358.259,00 €	48.045.838,16 €	48.755.496,24 €	-709.658,08 €	festgestellt
2017	49.963.875,00 €	49.483.745,00 €	480.130,00 €	54.144.172,49 €	47.540.831,47 €	6.603.341,01 €	festgestellt
2018	56.211.485,00 €	55.637.574,00 €	573.911,00 €	52.102.549,69 €	48.823.596,39 €	3.278.953,30 €	festgestellt
2019	49.586.261,00 €	48.957.913,00 €	628.348,00 €	52.505.249,23 €	48.598.703,19 €	3.906.546,04 €	festgestellt
2020	50.522.746,00 €	50.146.629,00 €	376.117,00 €	51.490.450,67 €	47.816.767,48 €	3.673.683,19 €	festgestellt
2021	52.964.025,00 €	52.795.076,00 €	168.949,00 €	53.775.894,66 €	49.676.288,68 €	4.099.605,98 €	festgestellt
2022	54.599.151,00 €	53.983.248,00 €	615.903,00 €				

Nach einem Haushaltsausgleich für das Jahr 2022 schließt der Ergebnisplan 2023 mit einem Verlust (213,2 T€) ab. Neuaufnahmen von Darlehn sind für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 3.749,5 T€ vorgesehen. Die Tilgung der Investitionskredite beläuft sich auf 1.768,0 T€. Von dem Saldo aus Investitionstätigkeit (Auszahlungen abzüglich Einzahlungen) entfallen auf die Abwasserbeseitigung 1.362,0 T€, auf die Straßenreinigung 59,5 T€ und auf das Bestattungswesen 4 T€ sowie auf den allgemeinen Haushalt 2.324,0 T€.

Ein Haushaltsausgleich für 2023 wird trotz größter Bemühungen nicht erreicht. Die hohen Hebesätze für die Gewerbesteuer und für die Grundsteuer B wurden beibehalten. Ein außerordentlicher Ertrag wurde durch die Inanspruchnahme der Isolierungsregelung gemäß § 4 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) eingeplant. Hiernach können Corona-bedingte Mindererträge und Mehraufwendungen isoliert werden (siehe Erläuterung unter Ziffer 3.) Zusammen mit den Neuregelungen des Entwurfes eines NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG-E), durch die infolge des Krieges in der Ukraine auf das Haushaltsjahr entfallenden Haushaltsbelastungen ebenfalls isoliert werden können, wurde für das Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 4,3 Mio. € eingeplant. Die Steuerverluste als Folge der COVID-19-Pandemie sowie die Haushaltsbelastungen durch den Ukraine-Krieg werden sich in 2024 und in den Folgejahren weiter auswirken. Für die Jahre 2024 und 2025 können nur noch die Belastungen des Ukraine-Krieges isoliert werden und ab 2026 werden keine Isolierungen mehr eingeplant. Ein Haushaltsausgleich ist in diesen Jahren auch bei größter Sparsamkeit nicht zu erreichen.

2.2 Haushaltsplan 2023

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ist mit der Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Bereiches vergleichbar. Er gibt einen Überblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Stadt Bergneustadt. Die Frage des Haushaltsausgleichs wird einzig am Resultat des Ergebnisplanes festgemacht: wird das Eigenkapital voraussichtlich vermindert, ist der städtische Haushalt grundsätzlich nicht ausgeglichen.

Der Ergebnisplan 2023 bildet insgesamt 6 Haushaltsjahre ab, und zwar:

- Rechnungsergebnis des Vorjahres (2021)
- Planansatz des Vorjahres (2022)
- Planansatz des neuen Haushaltsjahres (2023)
- Planansätze für die 3 auf das Haushaltsjahr folgenden Jahre (2024 - 2026)

2.2.1 Gesamtergebnisplan

Im Gesamtergebnisplan (siehe Seiten 2 und 3) werden alle Haushaltspositionen der später abgebildeten Teilergebnispläne zusammengefasst; lediglich die internen Leistungsbeziehungen werden ausschließlich in den Teilplänen nachgewiesen. Da eine Zusammenfassung der Erträge und Aufwendungen in lediglich 14 Positionen naturgemäß nur sehr grob ausfallen kann, sollen nachstehend die Positionen des

Gesamtergebnisplanes erläutert werden. Gleichzeitig wird damit ein genereller Überblick über den Gesamtaufbau des Ergebnisplanes möglich.

Die nachstehenden Erläuterungen beschränken sich in der Regel entweder auf besonders umfangreiche Positionen oder auf solche von besonderer Bedeutung, die sich durch die Überschrift nicht selbst erklären. Des Weiteren sind wesentliche Positionen mit Übersichten nach § 7 Absatz 2 Nummer 2 versehen, um deren Entwicklung im fünfjährigen Planungszeitraum aufzuzeigen.

2.2.2 Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
401100 Grundsteuer A	-24.028,31 €	-24.200,00 €	-23.460,00 €	-23.460,00 €	-23.460,00 €	-23.460,00 €
401200 Grundsteuer B	-5.715.531,44 €	-5.315.000,00 €	-5.718.000,00 €	-5.728.000,00 €	-5.738.000,00 €	-5.748.000,00 €
401300 Gewerbesteuer	-8.625.641,57 €	-7.600.000,00 €	-7.800.000,00 €	-7.900.000,00 €	-8.000.000,00 €	-8.100.000,00 €
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-8.076.489,47 €	-7.517.600,00 €	-7.517.600,00 €	-7.991.200,00 €	-8.438.700,00 €	-8.902.900,00 €
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.523.127,45 €	-1.511.200,00 €	-1.513.100,00 €	-1.539.900,00 €	-1.566.100,00 €	-1.591.100,00 €
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-97.982,38 €	-300.000,00 €	-228.000,00 €	-228.000,00 €	-228.000,00 €	-228.000,00 €
403300 Hundesteuer	-114.025,50 €	-112.000,00 €	-112.900,00 €	-112.900,00 €	-112.900,00 €	-112.900,00 €
405100 Kompensationszahlung	-638.499,65 €	-799.100,00 €	-881.800,00 €	-901.200,00 €	-924.600,00 €	-947.700,00 €
* Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.325,77 €	-23.179.100,00 €	-23.794.860,00 €	-24.424.660,00 €	-25.031.760,00 €	-25.654.060,00 €

Der Hebesatz für die **Grundsteuer A** wurde zuletzt 2017 angehoben und beträgt auch in 2023 weiterhin 370 v.H.; der Ansatz 2023 wurde errechnet auf der Grundlage der aktuellen Messbeträge von 6.339,65 €. Der Hebesatz für die **Grundsteuer B** wurde für das Haushaltsjahr 2022 auf 895 v.H. herabgesetzt und ist ab 2023 wie geplant wieder mit 959 v.H. vorgesehen. Der Ansatz 2023 wurde errechnet auf der Grundlage der aktuellen Messbeträge von 595.238,39 €.

Der **Gewerbesteuer**hebesatz beträgt wie bereits im Vorjahr 475 v.H. Vorgesehen ist, dass der Hebesatz in dieser Höhe bis 2026 beibehalten wird. Veranschlagt ist die Gewerbesteuer 2023 mit 7,8 Mio. €; darin enthalten sind laufende Vorauszahlungen in Höhe von 7,1 Mio. €. Eine gesicherte Prognose zur Entwicklung des Ertrags aus der Gewerbesteuer ist derzeit nicht möglich. Trotz der aktuell noch andauernden negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie möglicher wirtschaftlicher Folgen des Ukrainekrieges werden bis zum Ende des Planungszeitraums für Bergneustadt geringfügige Steigerungen erwartet.

Der **Beteiligung an der Einkommensteuer** liegt die ab dem Jahr 2021 festgesetzte Schlüsselzahl des Landesbetrieb für Information und Technik Nordrhein-Westfalen –IT.NRW- (0,0008706) zu Grunde. Die Berechnung der Einnahmeerwartung für 2023 beruht wegen fehlender Orientierungsdaten auf den Zahlen des Vorjahres und kann sich somit noch ändern.

Als Folge der damaligen Abschaffung der Gewerbesteuer erhalten die Kommunen als Ausgleich einen **Anteil** von 2,2 Prozent am Aufkommen der **Umsatzsteuer**. Die Verteilung erfolgt auf der Grundlage eines von IT.NRW festgesetzten Schlüssels (derzeit: 0,000707316). Die Berechnung der Einnahmeerwartung für 2023 beruht auf den Zahlen der Arbeitskreisrechnung vom 30.08.2022.

Die **Vergnügungssteuer** bemisst sich nach der Anzahl und dem Umsatz der in Bergneustadt aufgestellten Geldspielgeräte; der Ansatz für das Jahr 2023 ist vorsichtig geschätzt und beruht auf dem derzeitigen Veranlagungsstand.

Die sogenannte **Kompensationszahlung** zum Familienleistungsausgleich wird den Kommunen seit 1998 als Ausgleich für eine Systemumstellung bei der Kindergeldfinanzierung gewährt. Die dadurch verursachten überproportionalen Mindereinnahmen der Kommunen beim Einkommensteueranteil werden durch Abtretung von Umsatzsteueranteilen des Bundes finanziert. Berücksichtigt ist auch die Kompensationszahlung an die Gemeinden für Verluste in Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 (15,6 T€). Die Verteilung erfolgt nach dem jeweils aktuellen Schlüssel der Einkommensteuerbeteiligung. Die Berechnung der Einnahmeerwartung für 2023 beruht auf den Zahlen der Arbeitskreisrechnung vom 30.08.2022. (975 Mio. € zzgl. 17,9 Mio. €) und der derzeit gültigen Schlüsselzahl für Bergneustadt (0,0008706).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-11.080.599,00 €	-11.847.000,00 €	-12.523.000,00 €	-14.039.000,00 €	-14.939.000,00 €	-15.360.000,00 €
412100 Bedarfszuweisungen Land	0,00 €	-79.150,00 €	-79.150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-150.588,43 €	-182.130,00 €	-181.730,00 €	-181.730,00 €	-181.730,00 €	-181.730,00 €
414100 Zuweisungen Bund	-17.324,72 €	-574.700,00 €	-643.000,00 €	-32.000,00 €	-32.000,00 €	-24.000,00 €
414200 Zuweisungen Land	-2.674.462,30 €	-3.997.730,00 €	-3.800.430,00 €	-2.264.400,00 €	-1.794.000,00 €	-1.562.200,00 €
414300 Zuweisungen Gmd.	-344.408,71 €	-284.750,00 €	-368.350,00 €	-368.350,00 €	-345.600,00 €	-313.750,00 €
414900 Zuschüsse übr.B	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €
416xxx Auflösung SoPo (summiert)	-2.480.333,64 €	-2.563.236,00 €	-2.506.854,00 €	-2.564.205,00 €	-2.483.320,00 €	-2.382.287,00 €
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.751.716,80 €	-19.532.696,00 €	-20.106.514,00 €	-19.453.685,00 €	-19.779.650,00 €	-19.827.967,00 €

Die **Schlüsselzuweisungen** 2023 sind entsprechend der Arbeitskreisrechnung vom 30.08.2022 sowie der Eckpunkte des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2023 in Höhe von 12.523 T€ veranschlagt und liegen damit über dem Ansatz des Jahres 2022.

Unter **Bedarfszuweisungen des Landes** ist die Abwassergebührenhilfe in Höhe von 79 T€ ausgewiesen.

Bei den **Allgemeinen Zuweisungen vom Land** handelt es sich um die Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von 181,7 T€.

Die **Zuweisungen vom Bund** setzen sich zusammen aus 555 T€ für den Breitbandausbau und 88 T€ für den Aufbau eines Klimaschutzmanagements.

Die **Zuweisungen vom Land** beinhalten die Sportpauschale (69,2 T€), die Klima- und Forstpauschale (6 T€), Zuweisungen für Schulen (1.264,4 T€) sowie Fördermittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (824 T€), für die Musikschule (2,2 T€), für ausländische Flüchtlinge (280 T€), für das Integrierte Stadtentwicklungskonzept Altstadt und Innenstadt (721,7 T€), für das Projekt Dritte Orte (78 T€) und für den Breitbandausbau (555 T€).

Zweckgebundene **Zuwendungen** für investive Maßnahmen werden **als Sonderposten passiviert**. Entsprechend der Abschreibungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände sind die Sonderposten anschließend ertragswirksam aufzulösen. Dies gilt in gleicher Weise für Maßnahmen, die aus Mitteln der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul- und Bildungspauschale sowie der Sportpauschale finanziert worden sind. Die Summe der Auflösungen ergibt für 2023 einen Betrag von 2.507 T€. Der veranschlagte Auflösungsertrag ist nicht liquiditätswirksam.

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
431100 Verwaltungsgebühren	-178.888,94 €	-172.130,00 €	-179.730,00 €	-179.730,00 €	-179.730,00 €	-179.730,00 €
431901 Verwaltungsgebühren/Auslagen WinOWI	-11.591,90 €	-10.000,00 €	-11.500,00 €	-11.500,00 €	-11.500,00 €	-11.500,00 €
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-1.345,40 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
432901 Elternbeiträge OGS	-160.645,00 €	-206.400,00 €	-290.100,00 €	-290.100,00 €	-290.100,00 €	-290.100,00 €
432902 Elternbeiträge Mittagessen	-69.591,20 €	-143.560,00 €	-179.820,00 €	-179.820,00 €	-179.820,00 €	-179.820,00 €
432903 Gebühren im Bestattungswesen	-515.943,49 €	-521.300,00 €	-524.400,00 €	-509.900,00 €	-513.400,00 €	-519.000,00 €
432904 Schmutzwassergebühren	-3.467.280,75 €	-3.392.800,00 €	-3.244.190,00 €	-3.483.600,00 €	-3.513.400,00 €	-3.553.800,00 €
432905 Niederschlagswassergebühren	-2.099.783,06 €	-1.956.900,00 €	-1.932.300,00 €	-2.074.900,00 €	-2.092.600,00 €	-2.116.700,00 €
432906 Straßenreinigungsgebühren	-315.722,27 €	-285.700,00 €	-280.600,00 €	-308.700,00 €	-317.200,00 €	-321.900,00 €
432907 Sondernutzungsgebühren	-3.410,00 €	-6.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
432908 Benutzungsgebühr Obdachlosenunterku	-24.270,00 €	-20.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €
432909 Benutzungsgebühr Übergangsheim	-85.896,70 €	-80.000,00 €	-120.900,00 €	-120.900,00 €	-120.900,00 €	-120.900,00 €
432910 Gebühren Aufstellung von Grabmälern	-5.444,00 €	-5.300,00 €	-5.700,00 €	-4.200,00 €	-4.300,00 €	-4.400,00 €
437xxx Auflösung SoPo Beiträge (summiert)	-532.898,00 €	-530.969,00 €	-517.669,00 €	-421.386,00 €	-416.985,00 €	-429.376,00 €
438100 Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	-97.383,97 €	-200.000,00 €	-293.500,00 €			
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.570.094,68 €	-7.541.059,00 €	-7.625.409,00 €	-7.629.736,00 €	-7.684.935,00 €	-7.772.226,00 €

Veranschlagt sind hier unter anderem Verwaltungsgebühren (179,7 T€), Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung (5.176,5 T€), Gebühren für die Straßenreinigung (280,6 T€), Benutzungsgebühren für Übergangsheime (120,9 T€), Elternbeiträge zur Offenen Ganztagschule (290,1 T€), Elternbeiträge für Mittagessen (179,8 T€), Gebühren für das Bestattungswesen (524,4 T€), Entnahmen aus Gebührenaussgleichsrücklagen (293,5 T€) und die Auflösung von Sonderposten für Beiträge nach BauGB und KAG (517,7 T€).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge für privatrechtliche Leistungsentgelte sind insbesondere veranschlagt für Mieten und Pachten (318,9 T€), Entgelte für Musikurse (87,3 T€) sowie Vergütungen für Stromeinspeisungen der Fotovoltaikanlagen (91 T€).

Erträge aus Kostenerstattungen/Umlagen

Erstattungen werden vereinnahmt insbesondere für die Durchführung der Senioren- und Pflegeberatung (68,4 T€) und für Ordnungspartnerschaften (35 T€), Verwaltungskostenbeitrag Wasserwerk (72 T€) sowie vom Abfall-, Sammel- und Transportverband (68 T€).

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben sind hier veranschlagt in Höhe von 630 T€ (550 T€ für Strom/Gas und 80 T€ für Wasser). Weitere ordentliche Erträge ergeben sich insbesondere aus Buß-/Verwarnungsgeldern (63,6 T€), aus Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschlägen und Mahngebühren (66 T€) sowie aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (109,5 T€). Aus der Auflösung von Rückstellungen resultieren insgesamt 264,9 T€; hiervon entfallen auf den Personalbereich 172,8 T€ (Pensions- und Beihilferückstellung) und 92,1 T€ auf den Bereich Rechnungsprüfung.

Aktivierete Eigenleistungen

Infolge von Ingenieurleistungen im Fachbereich 4 und durch investive Leistungen des Baubetriebshofs können Personalkosten als abschreibungsfähige Herstellungskosten berücksichtigt werden. Die ertragswirksame Aktivierung vermindert den Personalaufwand des laufenden Jahres und verteilt diesen Aufwand über die Abschreibung auf die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes. Der Arbeitsaufwand für Investitionsmaßnahmen wird durch Arbeitsaufzeichnungen nachgewiesen und wird für 2023 mit 38 T€ für Ingenieurleistungen und mit 15 T€ für Leistungen des Baubetriebshofs eingeplant.

Finanzerträge

Hier werden insbesondere die erwarteten Erträge aus Gewinnanteilen an der AggerEnergie GmbH (348 T€ brutto), Gewinnanteilen am Wasserwerk Bergneustadt (140 T€ brutto) sowie aus Gewinnanteilen der Sparkasse Gummersbach (57,3 T€) dargestellt.

2.2.3 Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
501100 Bezüge Beamte	1.040.732,59 €	1.179.040,00 €	1.146.930,00 €	1.169.850,00 €	1.193.220,00 €	1.217.100,00 €
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	3.678.235,06 €	3.867.920,00 €	4.073.560,00 €	4.155.090,00 €	4.238.170,00 €	4.322.920,00 €
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	74.813,62 €	92.350,00 €	92.050,00 €	92.050,00 €	92.050,00 €	92.050,00 €
502100 Versorgungskassen Beamte	256.794,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	282.716,05 €	283.480,00 €	295.340,00 €	301.250,00 €	307.270,00 €	313.400,00 €
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäft	311,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
503100 Sozialversicherung Beamte	1.855,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	756.923,57 €	759.190,00 €	798.090,00 €	814.090,00 €	830.380,00 €	846.970,00 €
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäft	6.696,46 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
504100 Beihilfen Beamte	96.305,21 €	110.200,00 €	111.300,00 €	112.410,00 €	113.530,00 €	114.670,00 €
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	1.356,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	188.853,00 €	362.670,00 €	364.120,00 €	367.720,00 €	371.360,00 €	375.070,00 €
507100 Rückstellungen Urlaub	11.851,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
507200 Rückstellungen Überstunden	-2.591,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
507300 Rückstellungen Beihilfe	49.936,00 €	82.610,00 €	79.330,00 €	80.130,00 €	80.950,00 €	81.770,00 €
507400 Rückstellungen Leistungszulagen	4.376,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.014,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.347,74 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
* Personalaufwendungen	6.454.528,23 €	6.745.460,00 €	6.968.720,00 €	7.100.590,00 €	7.234.930,00 €	7.371.950,00 €

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	1.103.527,84 €	1.157.520,00 €	1.157.520,00 €	1.169.100,00 €	1.180.790,00 €	1.192.600,00 €
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	272.448,00 €	263.000,00 €	265.700,00 €	268.360,00 €	271.040,00 €	273.750,00 €
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	-352.328,00 €	0,00 €	24.910,00 €	25.160,00 €	25.410,00 €	25.660,00 €
516100 Zuführungen Beihilferückst. Vers.em	-37.238,00 €	8.820,00 €	15.210,00 €	15.360,00 €	15.510,00 €	15.670,00 €
* Versorgungsaufwendungen	986.409,84 €	1.429.340,00 €	1.463.340,00 €	1.477.980,00 €	1.492.750,00 €	1.507.680,00 €

Bei den Personalaufwendungen wurde der Planansatz 2023 unter Berücksichtigung der Erhöhungen für lineare und strukturelle Steigerungen berechnet. In den Planjahren 2024 bis 2026 ist eine Steigerungsrate von 2,0 % berücksichtigt. Zu den errechneten Personalaufwendungen in Höhe von 6.313,9 T€ (Vorjahr: 6.089,6 T€) kommen insbesondere hinzu die Beiträge zur Versorgungskasse mit 1.158 T€, die Beihilfen mit 111 T€, die Vergütung der Beschäftigten der Musikschule mit 70,0 T€, die Zuführung zur Pensionsrückstellung mit 364,1 T€ (zur Auflösung von Pensionsrückstellungen siehe Ziffer 2.2.2) sowie für Rückstellungen für Beihilfen 94,5 T€. Für Beihilfen der Versorgungsempfänger werden 266 T€ veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Position des Ergebnisplanes ist eine Vielzahl von Kostenarten zusammengefasst. Der Gesamtbetrag der hier ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigt im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 (10.529 T€) auf 12.862 T€ in 2023 an. Dieser enorme Anstieg ist fast ausschließlich durch die Kostenexplosion für Gas und Strom als Folge des Ukraine-Krieges entstanden. Die Bewirtschaftungskosten für Wasser und Grundbesitzabgaben wurden auf der Grundlage der aktuellen tatsächlichen Aufwendungen, geplant.

Für besondere Sanierungsmaßnahmen [523140] an Gebäuden (außer Schulgebäuden) sind für 2023 zahlreiche Einzelmaßnahmen geplant. Eine Aufstellung der geplanten Vorhaben ist im Haushaltsplan unter „1.01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement“ enthalten. Einem Teil der Sanierungsaufwendungen (auch bei Sanierungsmaßnahmen in Schulen) stehen Erträge aus Fördermitteln nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz gegenüber.

Bilanzielle Abschreibungen

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
572100 AfA immaterielle VG des AV	35.710,49 €	48.777,00 €	35.271,00 €	36.883,00 €	37.248,00 €	38.780,00 €
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	224.353,94 €	218.977,00 €	209.505,00 €	227.418,00 €	282.660,00 €	321.725,00 €
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstüc	2.062.127,02 €	2.058.227,00 €	2.067.125,00 €	2.053.548,00 €	2.076.676,00 €	2.100.421,00 €
574100 AfA Brücken und Tunnel	65.542,00 €	66.719,00 €	65.042,00 €	65.040,00 €	65.042,00 €	65.041,00 €
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	927.112,09 €	941.135,00 €	933.742,00 €	956.470,00 €	948.939,00 €	989.827,00 €
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.305.841,55 €	1.309.909,00 €	1.243.546,00 €	1.235.021,00 €	1.278.549,00 €	1.367.107,00 €
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	15.288,00 €	16.175,00 €	15.276,00 €	10.573,00 €	10.582,00 €	10.566,00 €
575100 AfA Maschinen	23.660,00 €	19.751,00 €	14.184,00 €	13.129,00 €	12.501,00 €	11.435,00 €
575200 AfA technische Anlagen	132.010,20 €	129.897,00 €	133.581,00 €	134.131,00 €	117.254,00 €	112.631,00 €
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	2.142,00 €	4.546,00 €	2.142,00 €	6.345,00 €	6.342,00 €	6.345,00 €
575400 AfA Fahrzeuge	246.981,21 €	270.355,00 €	241.952,00 €	238.326,00 €	236.190,00 €	228.380,00 €
576100 AfA BuG	334.550,96 €	405.320,00 €	356.155,00 €	387.652,00 €	297.409,00 €	254.211,00 €
579100 Sonstige AfA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	248.640,00 €
* Bilanzielle Abschreibungen	5.375.319,46 €	5.489.788,00 €	5.317.521,00 €	5.364.536,00 €	5.369.392,00 €	5.755.109,00 €

Die hier berücksichtigten Abschreibungen für die Abnutzung des Anlagevermögens sollen, soweit sie nicht durch die Auflösung von Sonderposten neutralisiert werden, erwirtschaftet werden. Abschreibungen führen nicht unmittelbar zu Auszahlungen.

Transferaufwendungen

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
531400 Aufw. für Zuweisungen ZV	2.575.746,29 €	2.588.760,00 €	2.574.100,00 €	2.598.600,00 €	2.623.300,00 €	2.648.300,00 €
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	278.108,01 €	1.294.800,00 €	1.479.800,00 €	389.800,00 €	319.800,00 €	319.800,00 €
533800 Leistungen AsylbLG	321.733,62 €	400.000,00 €	516.100,00 €	516.100,00 €	516.100,00 €	516.100,00 €
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	51.120,91 €	50.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
534100 Gewerbesteuerumlage	618.298,87 €	560.000,00 €	575.000,00 €	582.000,00 €	589.000,00 €	597.000,00 €
537210 Kreisumlage Allgemein	11.391.719,28 €	11.182.000,00 €	12.288.400,00 €	12.853.300,00 €	13.466.700,00 €	14.405.500,00 €
537220 Mehrbelastung Jugendamt	8.172.594,17 €	8.883.800,00 €	9.862.880,00 €	10.053.100,00 €	10.353.800,00 €	10.667.800,00 €
537250 Umlage VHS	73.252,75 €	86.500,00 €	89.780,00 €	108.600,00 €	116.700,00 €	114.200,00 €
537260 Umlage Berufsschulwesen	692.840,98 €	674.300,00 €	772.630,00 €	874.300,00 €	955.700,00 €	949.200,00 €
539400 Krankenhausumlage	279.314,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
* Transferaufwendungen	24.454.728,88 €	26.000.160,00 €	28.498.690,00 €	28.315.800,00 €	29.281.100,00 €	30.557.900,00 €
nachrichtlich:						
5372xx Kreisumlage (summiert)	20.330.407,18 €	20.826.600,00 €	23.013.690,00 €	23.889.300,00 €	24.892.900,00 €	26.136.700,00 €
Kreisumlage, jährliche Veränderung:		496.192,82 €	2.187.090,00 €	875.610,00 €	1.003.600,00 €	1.243.800,00 €

Laut Definition sind Transferaufwendungen Leistungen der Stadt an Dritte, die keinen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung beinhalten. Es sind die „verlorenen Zuschüsse“, die den Haushalt belasten, ohne dass dadurch ein messbarer Ertrag erzielt werden könnte. Der Vollständigkeit halber muss darauf hingewiesen werden, dass einem geringen Teil der Transferaufwendungen auch Landeszuschüsse gegenüber stehen. Transferaufwendungen stellen den mit Abstand größten Block der Aufwendungen dar.

Die Transferaufwendungen enthalten unter anderem:

- Weiterleitung eines Teilbetrages der Schulpauschale an den Sonderschulzweckverband (10.000 €)
- Umlage an den Aggerverband für Schmutzwasser- und Niederschlagswassereinleitung (2.448.800 €)
- Umlage an den Aggerverband für die Gewässerunterhaltung (115.300 €)
- Einmalige und laufende Leistungen für Asylbewerber (516.100 €)
- Krankenhilfe für Asylbewerber (60.000 €)
- Beteiligung der Stadt Bergneustadt an der Krankenhausfinanzierung des Landes (280.000 €)
- Bewirtschaftungskostenzuschüsse für Sportplätze (55.000 €)

- Betriebskostenzuschuss für das Freibad (230.000 €)
- Kreisumlage (23.013.690 €)
- Gewerbesteuerumlage (575.000 €)
- Breitbandausbau (1.110.000 €)
- Maßnahmen zur Sportförderung (20.000 €)
- Zuschuss Anbau Heimatmuseum (50.000 €)

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Kostenarten. Aus der nachstehenden Tabelle sind die größeren Posten ersichtlich. Die Bezeichnungen sind weitgehend selbsterklärend; deshalb wird auf detaillierte Ausführungen an dieser Stelle verzichtet.

- Aus- und Fortbildung, Umschulung	59.200	
- Reisekosten	10.200	
- Dienst- und Schutzkleidung	12.300	
- Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.140	
- Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	142.330	(nachstehend erläutert)
- Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	246.700	
- Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten/Diensten aufgrund Vertrag	450.000	(nachstehend erläutert)
- Büromaterial	39.210	
- Verbrauchsmaterial	53.080	
- Zeitungen und Fachliteratur	28.330	
- Porto	43.730	
- Telefon	47.580	
- Pass- und Ausweisformulare (Bundesdruckerei)	71.500	
- Haftpflichtversicherung	52.000	
- Unfallversicherung	180.770	
- Gebäudeversicherung	93.620	
- Kfz-Versicherung	33.080	
- Beiträge zu Verbänden und Vereinen	30.310	
- Kapitalertragsteuer/Solidaritätszuschlag (auf Gewinnanteile AggerEnergie, Wasserwerk, Sparkasse, Radio Berg)	96.000	
- Zuweisung Umsetzungsphase Dritte Orte (Jägerhof)	99.110	

Der Ansatz für "Prüfung, Beratung und Rechtsschutz" beinhaltet unter anderem

- Beratungsleistungen kommunales Finanz- und Zinsmanagement (12.400 €)
- Prüfung Schlussbilanz (20.000 €), Basisprüfung (61.000 €)
- PPP Beratungsleistungen (10.000 €)
- Beratungsleistungen Erschließungsbeiträge (10.000 €)
- Beratungsleistung Umstellung auf § 2b Umsatzsteuergesetz (5.000 €)
- Prüfungs- und Beratungsleistungen Freibad (9.000 €)

In dem unter dem Sachkonto "Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten aufgrund eines Vertrages (dauerhaft)" veranschlagten Betrag sind insbesondere enthalten

- Kanalreinigung durch den Aggerverband (85.000)
- Reinigung der Straßeneinläufe (25.000 €)
- Kehrdienst durch die Stadt Gummersbach im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit (65.600 €)
- Straßenwinterdienst durch Unternehmer und durch den Landschaftsverband (50.300 €)
- Personalkosten- und Beihilfeberechnung durch die Rheinische Versorgungskasse (28.000 €)
- Second-Level-Support an den Schulen (105.000 €)
- Schulsozialarbeit (54,600 €)

Finanzaufwendungen

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
551800 Zinsen Kred.	422.707,67 €	443.000,00 €	477.000,00 €	622.000,00 €	793.000,00 €	925.000,00 €
551900 Zinsen s.i.B (PPP-Darlehn)	637.332,19 €	595.320,00 €	551.220,00 €	504.970,00 €	456.470,00 €	405.610,00 €
552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	228.464,83 €	307.000,00 €	356.000,00 €	478.000,00 €	628.000,00 €	705.000,00 €
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	20.593,74 €	26.350,00 €	27.450,00 €	22.920,00 €	23.400,00 €	23.890,00 €
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.309.098,43 €	1.371.670,00 €	1.411.670,00 €	1.627.890,00 €	1.900.870,00 €	2.059.500,00 €

Die veranschlagten Zinsen belaufen sich auf insgesamt 1.411,7 T€. Berücksichtigt ist der Zinsaufwand aus der PPP-Maßnahmen mit 573,7 T€. Für langfristige Darlehn wurden die Zinsen detailliert ermittelt und mit 477 T€ veranschlagt. Dabei wurden für Neuaufnahmen 3,5 % angesetzt. Im Übrigen richtet sich die Veranschlagung nach der jeweiligen Zinsvereinbarung. Zinsen für Liquiditätskredite (kalkuliert mit anfänglich 1,5 %) sind in Höhe von 356 T€ berücksichtigt. Wiederum veranschlagt sind sonstige Finanzaufwendungen mit 5 T€, da bei Überschreiten eingeräumter Freibeträge aufgrund des niedrigen Zinsniveaus bei mehreren Geldinstituten „Verwarentgelte“ von 0,5 % auf

Guthabenbeträge entrichtet werden müssen. Da die Zinsen aber bereits wieder steigen, ist von einer vorerst letztmaligen Veranschlagung auszugehen.

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich wird nach § 75 Gemeindeordnung einzig an Ergebnisplan und -rechnung festgemacht. Der Haushalt ist demnach ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Dieses Ziel wird mit dem vorgelegten Haushalt für das Jahr 2023 (trotz Inanspruchnahme der Isolierungsregelung gemäß § 4 NKF-CUIG-E und der Einplanung eines außerordentlichen Ertrags von 4,301 Mio. €, siehe Erläuterung unter Ziffer 3.) nicht erreicht. Auch unter Berücksichtigung der Isolierungsbeträge sind ebenso die Jahre 2024 bis 2025 in der Ergebnisplanung nicht ausgeglichen ausgewiesen. Nicht ausgeglichen ist ebenfalls das Jahr 2026, in dem keine Isolierung mehr berücksichtigt werden kann. Hierzu ergeben sich folgende Übersichten:

**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.400.836,94 €	1.019.997,00 €	4.514.645,00 €	4.376.549,00 €	2.882.221,00 €	3.000.193,00 €
** Außerordentliches Ergebnis	-1.698.769,04 €	-1.635.900,00 €	-4.301.460,00 €	-2.253.930,00 €	-1.226.340,00 €	0,00 €
***** Jahresergebnis	-4.099.605,98 €	-615.903,00 €	213.185,00 €	2.122.619,00 €	1.655.881,00 €	3.000.193,00 €

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist der Anlage unter Punkt 4 zu entnehmen.

2.2.4 Gesamtfinanzplan

Im Finanzplan (siehe Seiten 13 bis 15) werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen der Stadt verändern. Ziel des Finanzplanes ist die Planung der Liquidität und die Festlegung des gegebenenfalls notwendig werdenden Kreditbedarfes für Investitionen im Haushaltsjahr beziehungsweise im Planungszeitraum.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich in den Einzelpositionen grundsätzlich aus den unter 2.2.3 erläuterten Erträgen und Aufwendungen. Ausgenommen sind die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Abschreibungen. Die geplanten Zahlungsströme führen zu folgendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.795.807,91 €	-49.354.245,00 €	-50.595.040,00 €	-50.887.300,00 €	-51.972.080,00 €	-52.803.190,00 €
** Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.000.823,94 €	47.523.010,00 €	52.766.810,00 €	52.468.470,00 €	51.957.590,00 €	52.422.880,00 €
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.794.983,97 €	-1.831.235,00 €	2.171.770,00 €	1.581.170,00 €	-14.490,00 €	-380.310,00 €

Im vorliegenden Haushaltsplan sind Investitionen oberhalb der für Bergneustadt festgelegten Wertgrenze von 10 T€ als Einzelmaßnahmen in den jeweiligen Teilfinanzplänen ausgewiesen. Alle veranschlagten Investitionen sind tabellarisch ab Seite 311 aufgelistet. Außerdem sind ab Seite 317 die investiven Maßnahmen in Form des ehemaligen kameralen Investitionsprogramms abgedruckt; an dieser Stelle sind die Investitionsmaßnahmen auch erläutert. In der Übersicht entwickeln sich die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt:

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
681xxx Investitionszuwendungen	-2.613.602,98 €	-4.857.400,00 €	-5.601.200,00 €	-5.068.500,00 €	-3.687.000,00 €	-4.060.100,00 €
682xxx Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	-434.853,70 €	-74.500,00 €	-57.500,00 €	-88.500,00 €	-1.559.500,00 €	-1.562.500,00 €
683xxx Einzahlungen Beiträge + ähnliche Entgelte	-74.142,97 €	-573.800,00 €	-432.000,00 €	-419.000,00 €	-1.278.000,00 €	-554.800,00 €
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.122.599,65 €	-5.505.700,00 €	-6.090.700,00 €	-5.576.000,00 €	-6.524.500,00 €	-6.177.400,00 €

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
782xxx Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	273.886,61 €	2.794.000,00 €	529.000,00 €	1.747.000,00 €	1.372.000,00 €	199.000,00 €
783xxx Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.961.989,79 €	2.704.000,00 €	7.368.500,00 €	7.857.000,00 €	8.786.600,00 €	5.909.500,00 €
782xxx Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	897.801,01 €	1.422.900,00 €	1.910.600,00 €	1.579.600,00 €	1.477.000,00 €	495.600,00 €
782xxx Auszahlungen für Finanzanlagen	343,43 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
782xxx Sonstige Investitionsauszahlungen	14.831,88 €	105.100,00 €	32.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.148.852,72 €	7.026.000,00 €	9.840.200,00 €	11.198.700,00 €	11.650.700,00 €	6.619.200,00 €

2.2.5 Finanzierungstätigkeit, Schuldenentwicklung

In den Zeilen 33 und 35 des Gesamtfinanzplanes werden Tilgungszahlungen für aufgenommene Kredite und die Einzahlungen aus neu aufzunehmenden Krediten dargestellt. Für Liquiditätskredite sind notwendige Aufnahmen in Zeile 34 und eventuell mögliche Tilgungen in der Zeile 36 ausgewiesen. Die Zahlungsströme entwickeln sich wie nachfolgend dargestellt:

Sachkonto	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
691800 Einzahlungen aus Investitionskrediten	-1.000.000,00 €	-1.520.300,00 €	-3.749.500,00 €	-5.622.700,00 €	-5.126.200,00 €	-441.800,00 €
692800 Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	-2.000.000,00 €	-1.000.000,00 €	-4.450.000,00 €	-3.550.000,00 €	-2.100.000,00 €	-2.000.000,00 €
791xxx Tilgung von Investitionskrediten	2.700.875,01 €	2.775.380,00 €	2.720.480,00 €	2.671.730,00 €	2.795.230,00 €	2.918.090,00 €
792800 Tilgung von Liquiditätskrediten	3.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
*** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.700.875,01 €	255.080,00 €	-5.479.020,00 €	-6.500.970,00 €	-4.430.970,00 €	476.290,00 €

Die geplanten Kreditaufnahmen und vorgesehenen Tilgungen werden zu folgender Entwicklung der (Bank-) Verbindlichkeiten führen:

Entwicklung des Schuldenstands	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionskredite zum 31.12.	42.999.717,71 €	41.744.637,71 €	42.773.657,71 €	45.724.627,71 €	48.055.597,71 €	45.579.307,71 €
Liquiditätskredite zum 31.12.	22.500.000,00 €	23.500.000,00 €	27.950.000,00 €	31.500.000,00 €	33.600.000,00 €	35.600.000,00 €
Summe zum 31.12.:	65.499.717,71 €	65.244.637,71 €	70.723.657,71 €	77.224.627,71 €	81.655.597,71 €	81.179.307,71 €

Ergänzend wird auch auf die „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“ auf Seite 310 verwiesen.

2.2.6 Schulen

Bereits ab dem Haushaltsjahr 1995 wurden für die Bergneustädter Schulen Finanzbudgets zur gemeinsamen Mittelbewirtschaftung eingerichtet. In diesen Budgets wurden insbesondere Mittel für die Unterhaltung und Anschaffung von Schulinventar, Miete für Fotokopiergeräte, Schulsachkosten, Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und Geschäftsausgaben bereitgestellt. Sinkende Schülerzahlen hatten aufgrund der festgelegten Berechnungssystematik in den vergangenen Jahren (insbesondere bei Grundschulen) zu teilweise deutlichen Ansatzreduzierungen geführt. Ab dem Haushaltsjahr 2008 werden diese Auswirkungen durch die Festlegung eines Sockelbetrages abgefedert. Dazu wurden die Mittel für Schulinventar, Kopiererermiete und Geschäftsausgaben zu einem Sockel zusammengefasst, während die Ansätze für Schulsachkosten und Lernmittel auch weiterhin entsprechend der Schülerzahl variabel sind.

Für die Schulbudgets des Jahres 2023 ergeben sich folgende Beträge:

- Grundschulverbund Bergneustadt	30.020 €
- GGS Hackenberg	21.050 €
- GGS Wiedenest	19.110 €
- Hauptschule	41.110 €
- Realschule	44.840 €
- Gymnasium	52.500 €

Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen (einschließlich Unterrichtsbedarf) werden für die weiterführenden Schulen jährlich ein Sockelbetrag von je 1.500 € und weitere insgesamt 7.500 € - aufgeteilt nach der Anzahl der Schüler - bereitgestellt. Für die Grundschulen wird ein Gesamtbetrag von 7.500 € -aufgeteilt nach der Anzahl der Schüler- bereitgestellt. Zusätzlich werden seit der Umschichtung der Anschaffungskosten für geringwertige Wirtschaftsgüter in den konsumtiven Bereich zusätzlich 3.700 € investiv zur Verfügung gestellt. Investive Auszahlungen in 2023:

- Grundschulverbund Bergneustadt	3.100 €
- GGS Hackenberg	2.700 €
- GGS Wiedenest	2.400 €
- Hauptschule	4.000 €
- Realschule	5.100 €
- Gymnasium	5.800 €

Zusätzlich sind für jede Bergneustädter Schule erhebliche Mittel für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der digitalen Ausstattung der Schulen nach dem Medienentwicklungsplan veranschlagt. Die digitale Ausstattung der Schulen konnte im Rahmen von Förderprogrammen deutlich verbessert werden (siehe folgende Ziffer 2.2.7), Unterhaltung und notwendiger Ersatz der Medien müssen nun aber aus Eigenmitteln erfolgen.

Der am 30.01.2008 abgeschlossene und am 01.03.2008 in Kraft getretene **PPP-Vertrag** mit der Firma VINCI Facilities SKE GmbH, Mannheim beinhaltet die Sanierung (Instandsetzungen und Neuinvestitionen) aller Bergneustädter Schulen und Nebengebäude bis zum 06.09.2010 und den laufenden Betrieb bis zum 31.12.2032. Hierfür ist ein monatliches Nutzungsentgelt zu zahlen, das nach Durchführung der beiden Sanierungsphasen ab August 2009 und September 2010 um den jeweiligen Kapitaldienst für die Sanierungen und die Kosten der Zwischenfinanzierung angestiegen ist. Der Gesamtbetrag der hieraus resultierenden Verpflichtungen beläuft sich zum 31.12.2021 auf 18,1 Mio. € (netto). Insoweit wird auch auf die Erläuterungen in den jeweiligen Teilergebnisplänen verwiesen.

Zum (teilweisen) Ausgleich von Belastungen bei Inklusion im Schulbereich zahlt das Land ab dem Jahr 2015 eine **Inklusionspauschale** an die Kommunen. Für die Jahre 2015 und 2016 erhielt Bergneustadt eine Inklusionspauschale in Höhe von jeweils rund 32 T€ sowie für die Jahre 2017 bis 2022 jeweils rund 20,6 T€. Die Mittel der Inklusionspauschale sind im vorliegenden Haushaltsplan nicht veranschlagt. Notwendige Aufwendungen/investive Auszahlungen sollen bei Bedarf überplanmäßig bereitgestellt werden.

2.2.7 Stärkung der Schulinfrastruktur

In den Schulen sind die Maßnahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ fortgeführt worden. Mit diesem Programm soll der digitale Aufbruch der Schulen vorangetrieben werden, um die Grundlagen für die Zukunft des Lernens in unseren Schulen zu verbessern. Neben einem leistungsstarken Netzwerk wurden die Schulen mit adäquater Hardware ausgestattet.

Mit dem Förderprogramm „DigitalPakt Schule“ unterstützt der Bund die Länder und Gemeinden bei Investitionen in die digitale Bildungsinfrastruktur. Ziele des Digitalpaktes sind der flächendeckende Aufbau einer zeitgemäßen digitalen Bildungsinfrastruktur unter dem Primat der Pädagogik.

Die Zuwendung wird in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt. Der Eigenanteil des Zuwendungsempfängers in Höhe von 10 % kann bei Zuwendung an kommunale Schulträger von Schulen auch aus Mitteln des Programms „Gute Schule 2020“ sowie aus der Schulpauschale finanziert werden.

Zum weiteren Ausbau der IT-Grundstruktur, der digitalen Arbeitsgeräte, der schulgebundenen mobilen Endgeräte und der professionellen Administration und Wartung an allen Bergneustädter Schulen wurden insgesamt rd. 862.505 Euro veranschlagt. Die Zuwendungsbescheide der Bezirksregierung Köln liegen inzwischen vor.

Für die Ausstattung von Schülerinnen und Schüler mit besonderem Bedarf haben Bund und Länder die Zusatzvereinbarung „Sofortausstattungsprogramm“ auf den Weg gebracht. Im Rahmen dieses Programms wurden Bergneustädter Schulen mit schulgebundenen mobilen Endgeräten (Tablets) ausgestattet. Ziel des Programms ist die Versorgung der Schüler/innen mit digitalen Endgeräten, soweit hierzu ein besonderer Bedarf zum Ausgleich sozialer Ungleichgewichte aus Sicht der Schulen bzw. Schulträger besteht.

Im Zusammenhang mit der Zusatzvereinbarung „Leihgeräte für Lehrkräfte“ bekamen die Lehrkräfte an Bergneustädter Schulen schulgebundene mobile Endgeräte (Laptops). Ziel des Programms ist die Unterstützung der Schulträger bei der Digitalisierung ihrer Schulen durch Ausstattung der Lehrkräfte mit digitalen dienstlichen Endgeräten sowie die Unterstützung der Schulen bei der rechtssicheren Arbeit mit personenbezogenen Daten nach den Vorgaben des Schulgesetzes NRW, VO-DV I und VO-DV II.

2.2.8 Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

Neben Belastungen aus dem unter Ziffer 2.2.6 angeführten PPP-Vertrag ergeben sich aus den Straßenentwässerungskostenanteilen weitere Belastungen der Haushaltswirtschaft. Im Rahmen der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung wurden diese Anteile für 2023 mit 743.300 € ermittelt. Mit diesem Betrag sind sie im Teilergebnisplan 12.01 (Öffentliche Verkehrsflächen) berücksichtigt. Aus der Ausfallbürgschaft für das interkommunale Gewerbegebiet Wenrath/Sinspert über 1,55 Mio. € zugunsten der Sparkasse Gummersbach werden sich in der Planungsperiode nach heutigem Stand keine Belastungen ergeben.

2.2.9 Wesentliche Ziele und Strategien

Bereits im Jahr 2007 hat die Stadt Bergneustadt ein Leitbild für die Arbeit innerhalb und außerhalb der Verwaltung aufgestellt: „WIR SUCHEN DER STADT BESTES! Es ist unser Ziel, in allen Aufgabenbereichen die Qualität unserer Arbeit ständig zu verbessern. Dabei verstehen wir uns als freundliche und hilfsbereite Dienstleister, die sich dem Wohl der hier lebenden Menschen verpflichtet sehen.“

Im Wesentlichen geht es dabei um die Qualitätsverbesserung im Interesse der gesamten Leistungsfähigkeit. Eine möglichst optimale Einsatz- und Entwicklungsmöglichkeit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter fördert diesen Prozess. Die Umsetzung des Leitbildes orientiert

sich an folgenden Punkten: Bürger- und Kundenorientierung, Kompetenzen im organisatorischen, planerischen, kommunikativen, sozialen und betrieblichen Bereich, Motivation und Identifikation mit den Aufgaben jedes Einzelnen.

Auf der Grundlage dieses Leitbildes wurden in den Fachbereichen Ziele für jede Produktgruppe aufgestellt, die im Haushaltsplan ab Seite 19 dargestellt werden.

Das Haushaltsjahr 2023 ist das zweite Jahr nach dem Stärkungspakt. Nachdem das Jahr 2022 ausgeglichen war, war der Ausgleich bei der Aufstellung des vorliegenden Haushaltsplanes für das Jahr 2023 nicht zu erreichen. Auch in der mittelfristigen Planung kann in keinem der Jahre ein Ausgleich dargestellt werden. Neben der COVID-19-Pandemie begleitet uns seit Februar 2022 der Ukraine-Krieg mit all seinen menschlichen und wirtschaftlichen Folgen. Die Energiepreise, insbesondere Gas und Strom, steigen enorm und Preise im Baugewerbe und im Handwerk steigen wie seit vielen Jahren nicht mehr.

Mit Abschluss des Jahres 2019 weist die Bilanz wieder ein positives Eigenkapital aus. Neben äußerster Sparsamkeit und dem verantwortungsvollen Umgang mit dem zur Verfügung stehenden Budget haben die erheblichen Personalreduzierungen in den Jahren 2012 bis 2021 und die erhebliche Beteiligung der Bürgerschaft über den hohen Hebesatz zur Grundsteuer B zu diesem Ziel geführt. Für das Jahr 2022 hatte der Rat der Stadt Bergneustadt einmalig den Hebesatz der Grundsteuer B auf 895 v.H. gesenkt. Ab dem Jahr 2023 gilt wieder der Hebesatz von 959 v.H. Nun heißt es, das Eigenkapital über eine ausgeglichene Haushaltsplanung positiv zu halten. Problematisch sind hier besonders die wirtschaftlichen Auswirkungen der im Jahr 2020 begonnenen COVID-19-Pandemie. Auch im Jahr 2021 hat uns die Pandemie durch das komplette Jahr begleitet. Die haushalterischen Auswirkungen werden uns noch einige Jahre begleiten. Hinzu kommen die Auswirkungen des im Februar 2022 begonnenen Ukraine-Krieges mit weiteren Auswirkungen auf unseren Haushalt.

Betrachtet man die Entwicklung des Eigenkapitals in der Anlage dieses Vorberichts unter Punkt 4 erkennt man die tatsächlichen Auswirkungen auf die Finanzen der Stadt. Planen wir im Haushalt 2022 noch einen stetigen Anstieg des Eigenkapitals, so wird dieses mit der aktuellen Planung in den nächsten Jahren enorm verringert. Dies obwohl wir im Jahr 2023 noch die Isolierung für die COVID-19-Pandemie und für die Jahre 2023 bis 2025 die Isolierung für die Auswirkungen des Ukraine-Krieges in Millionenhöhe in Anspruch nehmen.

Auch wenn der Stärkungspakt Stadtfinanzen zum 31.12.2021 ausgelaufen ist, sollten strategisch gesehen die Vorgaben des Stärkungspaktes auch nach dessen Auslaufen weiterhin beachtet und in möglichst vielen Bereichen beibehalten werden. Nur so kann erreicht werden, dass der Haushalt Jahr für Jahr stabiler wird und ein Haushaltsausgleich für die Folgejahre prognostiziert werden kann. Hierbei darf aber der Erhalt und der weitere Ausbau der Infrastruktur nicht außer Acht gelassen werden. Die Katastrophen der letzten Jahre zeigen deutlich, dass die städtischen Finanzen nicht ausreichen, um solche Einschnitte aufzufangen.

Insoweit wird auch auf die Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals unter Ziffer 4. des Vorberichts verwiesen. Mit den ausgewiesenen Defiziten dieses Entwurfs wird bereits im Planjahr 2026 die Ausgleichsrücklage aufgezehrt. Die notwendige Verringerung der Allgemeinen Rücklage im Planjahr 2026 führt dazu, dass die Haushaltssatzung 2023 nach § 75 Absatz 4 GO NRW bereits der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde bedarf und eine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts nach § 76 Absatz 1, Ziffer 1 GO NRW nach sich ziehen wird.

3. Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges entfallenden Haushaltsbelastungen

Nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Darüber hinaus werden diese Regelungen um die Belastungen des Haushaltes infolge des Krieges gegen die Ukraine bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung sowie für den Jahresabschluss 2023 erweitert. Die hieraus prognostizierte Haushaltsbelastung in Höhe von 4.301.460 € in 2023 ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Nach derzeitiger Rechtslage ist die Isolierung der Corona-bedingten Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen ausdrücklich auf die Planung des Haushaltsjahres 2023 begrenzt, während die Isolierung im Zusammenhang mit den Auswirkungen des Ukraine-Krieges auch bei der Planung der Haushalte 2024 und 2025 in Anspruch genommen werden kann. Die Anwendung dieser Bilanzierungshilfe wird allerdings die Pandemielasten auf spätere Haushaltsjahre verlagern. Im Jahr 2026 beginnt bereits die Abschreibung der kumulierten Isolierungsbeträge. Die Nebenrechnung zur Prognose ist auf den folgenden Seiten als Anlage beigefügt.

Isolierungsrechnung nach § 4 NKF-CUIG-E

2023	Ansatz 2023 im Haushalt 2020	Ansatz 2023 im Haushalt 2023	Nebenrechnung		Begründung
			Minderertrag	Mehraufwand	
Erträge und Aufwendungen Covid-19-Pandemie					
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.381.500	7.517.600	1.863.900		Geringerer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
403200 Vergnügungssteuer	350.000	228.000	122.000		Geringere Vergnügungssteuern
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	10.800	12.300		1.500	Schutzkleidung Corona
543110 Verbrauchsmaterial	500	1.500		1.000	Verbrauchsmaterial Corona
	Ansatz 2023 im Haushalt 2022	Ansatz 2023 im Haushalt 2023			
Erträge und Aufwendungen Ukraine-Krieg					
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.549.000	1.513.100	35.900		Geringerer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
522100 Strom	317.780	1.042.590		724.810	Erhöhte Energiekosten Strom
522200 Gas	273.430	1.425.030		1.151.600	Erhöhte Energiekosten Gas
522400 Heizöl	5.520	10.000		4.480	Erhöhte Energiekosten Heizöl
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	51.150	64.550		13.400	Erhöhte Energiekosten Treibst. Fahrz.
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.350	7.100		750	Erhöhte Energiekosten Treibst. Geräte
522900 Sonstige Energie	37.270	95.320		58.050	Erhöhte Energiekosten Sonst. Energie
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	245.300	361.880		116.580	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Gebäude und Infrastrukturvermögen
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	70.000	90.000		20.000	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Infrastrukturvermögen
523720 Gebäudereinigung	724.170	743.260		19.090	Gebäudereinigung wg. gest. Energiek.
524100 Schülerbeförderungskosten	526.000	568.300		42.300	Schülerbeförderung wg. Energiekosten
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	400.000	516.100		116.100	Asyl Ukraine
533810 Krankenhilfe nach dem AsylbLG	50.000	60.000		10.000	Krankenhilfe Ukraine
Isolierung 2023			4.301.460		

2024	Ansatz 2024 im Haushalt 2022	Ansatz 2024 im Haushalt 2023	Nebenrechnung		Begründung
			Minderertrag	Mehraufwand	
Erträge und Aufwendungen Ukraine-Krieg					
522100 Strom	330330	1042590		712.260	Erhöhte Energiekosten Strom
522200 Gas	283.590	1.425.030		1.141.440	Erhöhte Energiekosten Gas
522400 Heizöl	5.800	10.000		4.200	Erhöhte Energiekosten Heizöl
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	51.150	64.550		13.400	Erhöhte Energiekosten Treibst. Fahrz.
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.350	7.100		750	Erhöhte Energiekosten Treibst. Geräte
522900 Sonstige Energie	38.390	95.320		56.930	Erhöhte Energiekosten Sonst. Energie
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	366.100	483.830		117.730	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Gebäude und Infrastrukturvermögen
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	70.000	90.000		20.000	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Infrastrukturvermögen
523720 Gebäudereinigung	740.430	759.250		18.820	Gebäudereinigung wg. gest. Energiek.
524100 Schülerbeförderungskosten	526.000	568.300		42.300	Schülerbeförderung wg. Energiekosten
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	400.000	516.100		116.100	Asyl Ukraine
533810 Krankenhilfe nach dem AsylbLG	50.000	60.000		10.000	Krankenhilfe Ukraine
Isolierung 2024			2.253.930		

2025	Ansatz 2025 im Haushalt 2022	Ansatz 2025 im Haushalt 2023	Nebenrechnung		Begründung
			Minderertrag	Mehraufwand	
Erträge und Aufwendungen Ukraine-Krieg					
522100 Strom	342.260	675.580		333.320	Erhöhte Energiekosten Strom
522200 Gas	294.190	843.360		549.170	Erhöhte Energiekosten Gas
522400 Heizöl	6.090	10.000		3.910	Erhöhte Energiekosten Heizöl
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	51.150	64.550		13.400	Erhöhte Energiekosten Treibst. Fahrz.
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.350	7.100		750	Erhöhte Energiekosten Treibst. Geräte
522900 Sonstige Energie	39.540	68.010		28.470	Erhöhte Energiekosten Sonst. Energie
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	219.750	308.870		89.120	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Gebäude und Infrastrukturvermögen
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	70.000	90.000		20.000	Erhöhte Kosten bei Sanierungen Infrastrukturvermögen
523720 Gebäudereinigung	755.700	775.500		19.800	Gebäudereinigung wg. gest. Energiek.
524100 Schülerbeförderungskosten	526.000	568.300		42.300	Schülerbeförderung wg. Energiekosten
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	400.000	516.100		116.100	Asyl Ukraine
533810 Krankenhilfe nach dem AsylbLG	50.000	60.000		10.000	Krankenhilfe Ukraine
Isolierung 2025			1.226.340		

Erläuterungen zu den einzelnen Isolierungspositionen:

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wird nach dem IST-Aufkommen der Steuerbeträge bemessen. Die Referenzperiode für das Planjahr 2023 ist neben dem 2. Halbjahr 2021 das 1. Halbjahr 2022. Bereits in dieser Periode waren Corona-bedingte Minderungen der Steuerbeträge zu verzeichnen. Bei der Aufstellung des Haushalts zeichnete sich außerdem das weiter sinkende Steueraufkommen des 2. Halbjahres 2022 ab. Aufgrund von Steuerschätzungen und den Orientierungsdaten vom 17.08.2021 ergab sich ein Minderertrag von 1,864 Mio. € in 2023.

Für das Jahr 2023 errechnet sich ein Minderertrag der **Vergnügungssteuer** in Höhe von 122.000 €. Diese Steuer erhebt die Stadt Bergneustadt überwiegend aus den Gewinnen der Spielhallen bzw. der entsprechenden Spielgeräte. Durch die Pandemie ist der Besuch dieser Spielstätten so stark eingebrochen, dass einige Betreiber die Anzahl der Spielautomaten reduzieren mussten. Erst ein Betrieb wie vor der Pandemie wird die Betreiber wieder dazu bewegen ihre Angebote wieder auf das normale Niveau anzuheben.

Mehraufwendungen für **Dienst- und Schutzkleidung** sowie **Verbrauchsmaterial** im Bereich aufgrund von Corona-Vorsorgen belaufen sich im Jahr 2023 nur noch auf 2,5 T€.

Die beiden vorgenannten Mindereinnahmen an Steuern sowie die Verbrauchsmittel sind Folge der COVID-19-Pandemie. Die folgenden Positionen resultieren alle aus den Auswirkungen des Ukraine-Krieges.

Unter dem **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird der Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer verstanden, der den Städten und Gemeinden zusteht. Die Städte und Gemeinden erhalten einen Anteil von rund zwei Prozent des Umsatzsteueraufkommens. Der Rest fließt anteilig dem Bund und den Ländern zu. Die Mindereinnahme in Höhe von 35.900 € ergibt sich aus einem verminderten Umsatzsteueraufkommen.

Die **Energiekosten** bilden bei den Mehraufwendungen den mit Abstand größten Posten. So mussten für das Jahr 2023 alleine 1,152 Mio. € Mehraufwendungen für Gas, 725 T€ für Strom und zusammen 76,68 T€ für sonstige Energie und Treibstoff eingeplant werden. Wie genau sich die Gaspreisbremse oder Staatshilfen auf diese Planung auswirken wird, ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des vorliegenden Haushaltes noch nicht abzusehen. Im Jahr 2024 sind die Planungen ähnlich, wobei in den Jahren 2025 bis 2026 damit gerechnet wird, dass sich die Energiekosten wieder auf ein normales Niveau einpendeln werden.

Im Bereich der **Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden und am Infrastrukturvermögen** sind Mehraufwendungen in Höhe von 116,58 T€ eingeplant. Auch in den Jahren 2024 mit 137,73 T€ und in 2025 mit 109,12 T€ verändern sich die Mehraufwendungen kaum. Beim Straßenbau ist bereits eine Steigerung von 30% beim Asphalt bekannt und auch andere Baumaterialien steigen mit diesem Verhältnis an. Mit einem Rückgang der höheren Preise ist vorläufig nicht zu rechnen.

Bei der **Gebäudereinigung** ist eine Steigerung von ca. 20 T€ jährlich eingeplant. Auch hier geben die Unternehmen die Preissteigerungen im Bereich der Energie und der Arbeitsmaterialien weiter.

Durch die stark gestiegenen Kosten für Kraftstoff mussten die **Schülerbeförderungskosten** erhöht werden.

Die Aufnahme der Ukraine-Flüchtlinge bereiten Mehraufwendungen in fast allen Bereichen der Verwaltung. Eine Filterung dieser Personalkosten und Aufwendungen ist aus den täglichen Verwaltungshandlungen nicht explizit herauszurechnen. Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) und der Krankenhilfe nach dem AsylbLG sind die Mehraufwendungen nach den jetzigen Erfahrungen mit jährlich 162,1 T€ zu planen.

4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	Eigenkapital	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung des Eigenkapitals	Erhöhung des Eigenkapitals	Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Ausgleich § 75 Abs. 2 GO NRW	Genehmigung § 75 Abs. 4 GO NRW	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW 1/4 Allg. Rückl.	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW 1/20 Allg. Rückl.
2020 IST	1.1 Allgemeine Rücklage	1.777.990,69 €	3.673.683,19 €	- €	3.673.683,19 €	61.244,04 €	5.512.917,92 €	Ja	Nein	444.497,67 €	88.899,53 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	- €		- €	- €	- €					
	Summe Eigenkapital	1.777.990,69 €		- €	3.673.683,19 €		5.512.917,92 €				
2021 IST	1.1 Allgemeine Rücklage	5.407.774,71 €	4.099.605,98 €	- €	- €	4.472,05 €	5.412.246,76 €	Ja	Nein	1.351.943,68 €	270.388,74 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	105.143,21 €		- €	4.099.605,98 €		4.204.749,19 €				
	Summe Eigenkapital	5.512.917,92 €		- €	4.099.605,98 €		9.616.995,95 €				
2022 PLAN	1.1 Allgemeine Rücklage	5.412.246,76 €	615.903,00 €	- €	615.903,00 €		6.028.149,76 €	Ja	Nein	1.353.061,69 €	270.612,34 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.204.749,19 €		- €	- €		4.204.749,19 €				
	Summe Eigenkapital	9.616.995,95 €		- €	615.903,00 €		10.232.898,95 €				
2023 PLAN	1.1 Allgemeine Rücklage	5.412.246,76 €	- 213.185,00 €	- €			5.412.246,76 €	Nein	Nein	1.353.061,69 €	270.612,34 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.820.652,19 €		213.185,00 €			4.607.467,19 €				
	Summe Eigenkapital	10.232.898,95 €		213.185,00 €	- €		10.019.713,95 €				
2024 PLAN	1.1 Allgemeine Rücklage	5.412.246,76 €	- 2.122.619,00 €	- €			5.412.246,76 €	Nein	Nein	1.353.061,69 €	270.612,34 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.607.467,19 €		2.122.619,00 €			2.484.848,19 €				
	Summe Eigenkapital	10.019.713,95 €		2.122.619,00 €	- €		7.897.094,95 €				
2025 PLAN	1.1 Allgemeine Rücklage	5.412.246,76 €	- 1.655.881,00 €	- €			5.412.246,76 €	Nein	Nein	1.353.061,69 €	270.612,34 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	2.484.848,19 €		1.655.881,00 €			828.967,19 €				
	Summe Eigenkapital	7.897.094,95 €		1.655.881,00 €	- €		6.241.213,95 €				
2026 PLAN	1.1 Allgemeine Rücklage	5.412.246,76 €	- 3.000.193,00 €	2.171.225,81 €			3.241.020,95 €	Nein	Ja	1.353.061,69 €	270.612,34 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	828.967,19 €		828.967,19 €			- €				
	Summe Eigenkapital	6.241.213,95 €		3.000.193,00 €	- €		3.241.020,95 €				

5. Jahresabschluss des Vorvorjahres

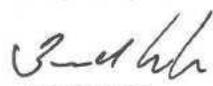
Nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) sind dem Haushaltsplan die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres beizufügen. Soweit der betreffende Jahresabschluss noch nicht festgestellt wurde, reicht der von dem Hauptverwaltungsbeamten bestätigte Entwurf. Der Jahresabschluss des Jahres 2021 wurde am 31.08.2022 festgestellt und ist diesem Haushaltsplan auf den folgenden Seiten als Anlage beigefügt.

Bilanz Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt zum Stichtag 31.12.2021

AKTIVA	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021	PASSIVA	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.315.748,45 €	3.014.517,49 €	1. Eigenkapital	5.512.917,92 €	9.616.995,95 €
1. Anlagevermögen	163.961.828,72 €	162.129.906,95 €	1.1 Allgemeine Rücklage	1.839.234,73 €	5.412.246,76 €
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	550.552,01 €	522.490,00 €	1.3 Ausgleichsrücklage	- €	105.143,21 €
1.2. Sachanlagen	153.951.204,14 €	152.146.983,79 €	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.673.683,19 €	4.099.605,98 €
1.2.1 Unbeb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	14.107.265,70 €	14.115.999,60 €	2. Sonderposten	67.934.998,53 €	66.274.664,30 €
1.2.1.1 Grünflächen	11.678.627,43 €	11.709.935,36 €	2.1 für Zuwendungen	57.177.303,97 €	55.992.603,87 €
1.2.1.2 Ackerland	302.406,74 €	301.773,74 €	2.2 für Beiträge	9.366.045,00 €	8.867.020,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	240.396,00 €	234.656,03 €	2.3 für den Gebührenaussgleich	557.265,11 €	620.713,85 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.885.835,53 €	1.869.634,47 €	2.4 Sonstige Sonderposten	834.384,45 €	794.326,58 €
1.2.2 Beb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	66.194.665,24 €	64.502.465,56 €	3. Rückstellungen	21.607.243,63 €	21.796.633,16 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.119.970,95 €	5.899.233,95 €	3.1 Pensionsrückstellungen	19.486.450,00 €	19.335.673,00 €
1.2.2.2 Schulen	45.770.843,00 €	44.412.933,00 €	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	212.423,61 €	384.775,70 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.281.066,00 €	2.183.545,00 €	3.4 Sonstige Rückstellungen	1.908.370,02 €	2.076.184,46 €
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Beir. geb.	12.022.785,26 €	12.006.753,61 €	4. Verbindlichkeiten	78.844.422,12 €	72.040.688,50 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	66.086.188,08 €	65.738.962,38 €	4.2 Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.	44.803.512,72 €	42.999.717,71 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturverm.	10.191.296,39 €	10.170.083,69 €	4.2.5 von Kreditinstituten	44.803.512,72 €	42.999.717,71 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.248.068,00 €	3.182.526,00 €	4.3 Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid.sich	23.500.000,00 €	22.500.000,00 €
1.2.3.4 Entw.- u. Abwasserbeseitigungsanl.	23.364.096,00 €	23.944.349,00 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen	4.754.302,32 €	1.943.487,21 €
1.2.3.5 Straßen, mit Wege, Plätze u. Verkehrs	29.154.848,69 €	28.329.412,69 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	897.550,78 €	5.059,41 €
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	127.879,00 €	112.591,00 €	4.7 Erhaltene Anzahlungen	3.529.032,78 €	4.091.271,37 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.978,00 €	18.403,00 €	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	1.360.023,52 €	501.152,80 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	240.552,73 €	240.552,73 €	5. Passive Rechnungsabgrenzung	6.359.574,76 €	6.516.753,33 €
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	4.037.373,21 €	4.027.732,84 €			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.339.049,30 €	1.276.672,54 €			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.927.131,88 €	2.226.195,14 €			
1.3. Finanzanlagen	9.460.072,57 €	9.460.433,16 €			
1.3.2 Beteiligungen	6.608.990,85 €	6.609.351,44 €			
1.3.3 Sondervermögen	2.445.490,26 €	2.445.490,26 €			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	405.591,46 €	405.591,46 €			
2. Umlaufvermögen	14.422.512,05 €	10.575.762,06 €			
2.1 Vorräte	199.122,20 €	47.585,00 €			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	199.122,20 €	47.585,00 €			
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	5.443.029,77 €	5.400.474,11 €			
2.2.1 Off.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transfer	3.466.058,29 €	3.215.073,84 €			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	608.039,16 €	520.675,78 €			
2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände	1.368.932,32 €	1.664.724,49 €			
2.4 Liquide Mittel	8.780.360,08 €	5.127.702,95 €			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	559.067,74 €	525.548,74 €			
Summe AKTIVA	180.259.156,96 €	176.245.735,24 €	Summe PASSIVA	180.259.156,96 €	176.245.735,24 €

Bergneustadt, den 18.07.2022

aufgestellt:



Bernd Knabe
Stadtkämmerer

bestätigt:



Matthias Thul
Bürgermeister

Jahresrechnung 2021



verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-22.157.781,70	-22.771.210,00		-24.815.325,77	-2.044.115,77	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.217.611,40	-17.718.835,00		-16.751.716,80	967.118,20	
3	+	Sonstige Transfererträge	-34.406,55	-5.000,00		-13.046,23	-8.046,23	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.847.890,64	-7.746.039,00		-7.570.094,68	175.944,32	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-759.072,89	-629.430,00		-629.210,08	219,92	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-390.776,09	-272.670,00		-355.481,25	-82.811,25	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.209.400,29	-1.213.146,00		-1.278.106,17	-64.960,17	
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-87.470,67	-51.650,00		-63.716,66	-12.066,66	
10	=	Ordentliche Erträge	-49.704.410,23	-50.407.980,00		-51.476.697,64	-1.068.717,64	
11	-	Personalaufwendungen	7.051.885,63	6.591.330,00		6.454.528,23	-136.801,77	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.256.469,36	1.349.160,00		986.409,84	-362.750,16	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.772.206,20	11.156.941,06	1.031.791,06	8.600.351,97	-2.556.589,09	846.384,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.297.429,98	5.452.101,00		5.375.319,46	-76.781,54	
15	-	Transferaufwendungen	22.718.856,19	29.773.649,00	4.990.714,00	24.454.728,88	-5.318.920,12	4.990.714,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.303.755,39	3.137.027,48	135.367,48	2.495.851,87	-641.175,61	81.048,07
17	=	Ordentliche Aufwendungen	46.400.602,75	57.460.208,54	6.157.872,54	48.367.190,25	-9.093.018,29	5.918.146,07
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.303.807,48	7.052.228,54	6.157.872,54	-3.109.507,39	-10.161.735,93	5.918.146,07
19	+	Finanzerträge	-470.291,99	-482.050,00		-600.427,98	-118.377,98	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.416.164,73	1.492.740,00		1.309.098,43	-183.641,57	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	945.872,74	1.010.690,00		708.670,45	-302.019,55	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.357.934,74	8.062.918,54	6.157.872,54	-2.400.836,94	-10.463.755,48	5.918.146,07
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.315.748,45	-2.073.995,00		-1.698.769,04	375.225,96	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.315.748,45	-2.073.995,00		-1.698.769,04	375.225,96	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-3.673.683,19	5.988.923,54	6.157.872,54	-4.099.605,98	-10.088.529,52	5.918.146,07
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-3.673.683,19	5.988.923,54	6.157.872,54	-4.099.605,98	-10.088.529,52	5.918.146,07

Bergneustadt, 18.07.2022

aufgestellt:

Bernd Knabe, Stadtkämmerer

bestätigt:

Matthias Thul, Bürgermeister



verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

Gesamtergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2020</i>			<i>Ist-Ergebnis 2021</i>		
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-1.040.359,79			-98.283,12		
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	979.115,75			93.811,07		
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	-61.244,04			-4.472,05		

Jahresrechnung 2021



verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Gesamtfinanzzrechnung		Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-21.871.467,24	-22.771.210,00		-24.384.734,06	-1.613.524,06	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.911.297,24	-15.287.060,00		-13.614.771,82	1.672.288,18	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-33.548,09	-5.000,00		-13.559,83	-8.559,83	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.912.109,18	-7.214.890,00		-7.188.257,15	26.632,85	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-742.634,56	-629.430,00		-616.278,73	13.151,27	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-307.803,11	-272.670,00		-328.933,02	-56.263,02	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.956.506,89	-929.115,00		-70.641,03	858.473,97	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-465.718,64	-467.050,00		-578.632,27	-111.582,27	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.201.084,95	-47.576.425,00		-46.795.807,91	780.617,09	
10	-	Personalauszahlungen	6.002.988,39	6.165.200,00		6.004.391,07	-160.808,93	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.506.487,69	1.345.240,00		1.367.968,00	22.728,00	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.788.336,72	11.156.941,06	1.031.791,06	8.190.319,02	-2.966.622,04	846.384,00
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	6.579.989,05	1.492.740,00		1.327.100,66	-165.639,34	
14	-	Transferauszahlungen	21.870.245,50	29.773.649,00	4.990.714,00	25.307.146,22	-4.466.502,78	4.990.714,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.599.994,97	2.691.957,48	135.367,48	1.803.898,97	-888.058,51	81.048,07
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.348.042,32	52.625.727,54	6.157.872,54	44.000.823,94	-8.624.903,60	5.918.146,07
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-853.042,63	5.049.302,54	6.157.872,54	-2.794.983,97	-7.844.286,51	5.918.146,07
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.644.045,02	-4.636.100,00		-2.613.602,98	2.022.497,02	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-79.856,20	-5.500,00		-434.853,70	-429.353,70	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	127.638,51	-559.400,00		-74.142,97	485.257,03	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.596.262,71	-5.201.000,00		-3.122.599,65	2.078.400,35	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	472.204,73	3.837.216,97	1.636.216,97	273.886,61	-3.563.330,36	884.849,57
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.175.339,82	7.745.229,71	4.424.329,71	2.961.989,79	-4.783.239,92	5.103.114,82
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.202.939,68	2.579.558,03	1.145.258,03	897.801,01	-1.681.757,02	1.588.097,53
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				343,43	343,43	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.961,08	32.100,00	7.500,00	14.831,88	-17.268,12	21.500,00

Jahresrechnung 2021

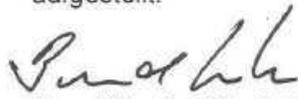


verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Gesamtfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag-2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag-Folgejahr
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-742.817,40	8.993.104,71	7.213.304,71	1.026.253,07	-7.966.851,64	7.597.561,92
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.595.860,03	14.042.407,25	13.371.177,25	-1.768.730,90	-15.811.138,15	13.515.707,99
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.952.704,37	-1.779.800,00		-1.000.000,00	779.800,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.000.000,00			-2.000.000,00	-2.000.000,00	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.033.064,22	2.688.330,00		2.700.875,01	12.545,01	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.080.359,85	908.530,00		2.700.875,01	1.792.345,01	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	3.484.499,82	14.950.937,25	13.371.177,25	932.144,11	-14.018.793,14	13.515.707,99
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-12.054.355,39	-7.225.165,00		-8.780.360,08	-1.555.195,08	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-210.504,51			2.720.513,02	2.720.513,02	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-8.780.360,08	7.725.772,25	13.371.177,25	-5.127.702,95	-12.853.475,20	13.515.707,99

Bergneustadt, 18.07.2022

aufgestellt:


Bernd Knabe, Stadtkämmerer

bestätigt:


Matthias Thul, Bürgermeister

6. Kosten- und Leistungsrechnung

6.1 Interne Leistungsbeziehungen / Kosten- und Leistungsrechnung

Die Zielsetzung der produktorientierten Haushaltsplanung und der Rechnungslegung liegt in der vollständigen Abbildung des Ressourcenverbrauchs für die gesamte Geschäftstätigkeit der Stadt Bergneustadt. Um dieses Ziel zu erreichen, ist es erforderlich, die internen Leistungsbeziehungen auf der Produktgruppenebene in Planung und Rechnung in den Teilergebnisplänen darzustellen. Die Kosten- und Leistungsrechnung ermöglicht eine differenzierte Betrachtungsweise von Produkten und Kostenstellen und unterstützt damit das Streben nach einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung.

Gemäß § 16 KomHVO müssen sich die internen Leistungsbeziehungen in Ertrag und Aufwand ausgleichen. Zur Abbildung und Berechnung der internen Leistungsbeziehungen wurde ein umfassendes Verrechnungsmodell im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung geschaffen. Nach den örtlichen Bedürfnissen der Gemeinde soll eine Kosten- und Leistungsrechnung zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung geführt werden. Der Bürgermeister regelt die Grundsätze über Art und Umfang der Kosten- und Leistungsrechnung und legt sie dem Rat hiermit zur Kenntnis vor.

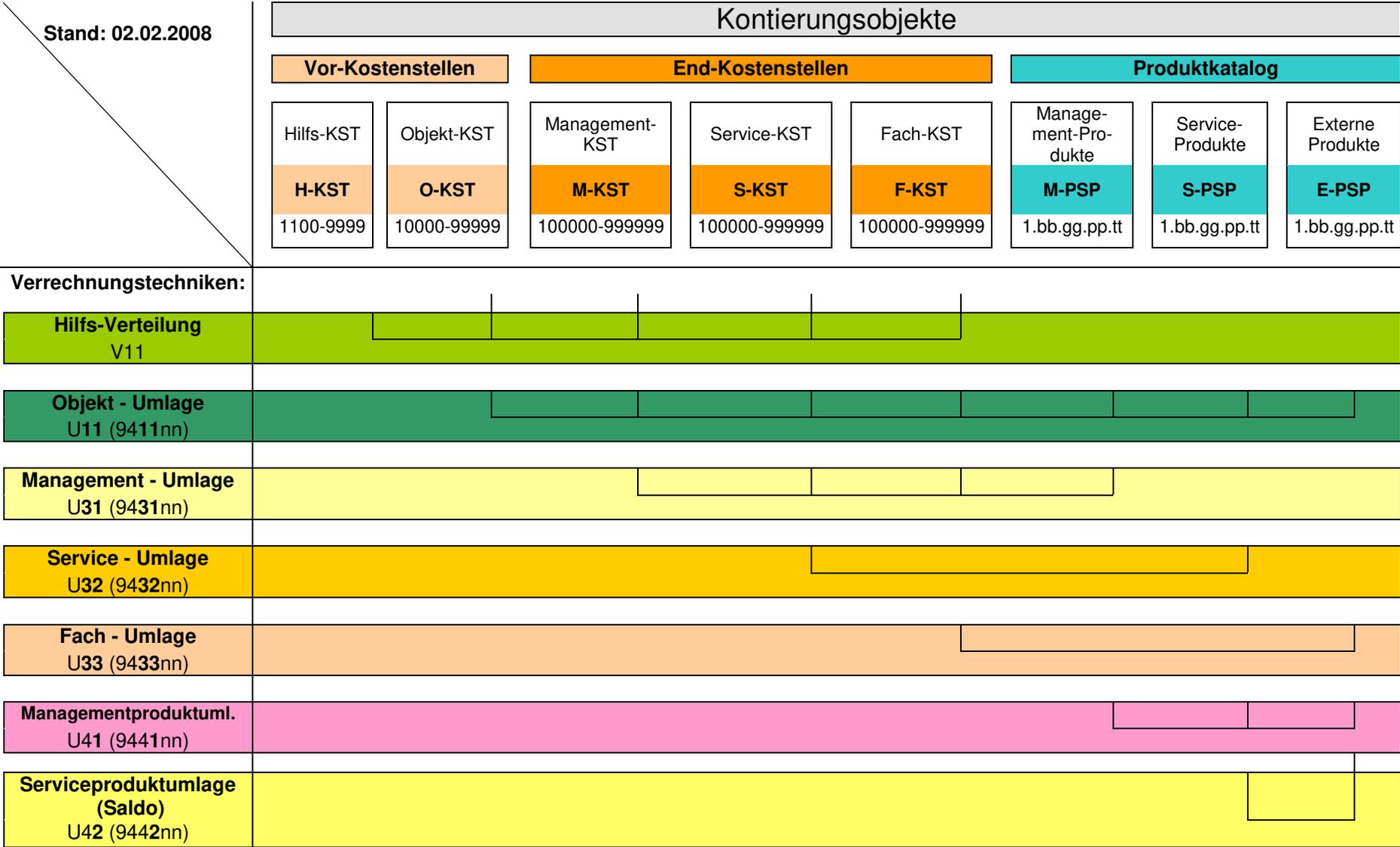
Als Verrechnungsschlüssel dienen statistische Kennzahlen (zum Beispiel Anzahl der Beschäftigten, Nutzungsverhalten und Inanspruchnahme von Dienstleistungen, Grundflächen, Anzahl der Fahrzeuge, Anhänger, Geräte und Maschinen gegebenenfalls mit differenzierter Gewichtung). Die interne Leistungsverrechnung ersetzt nicht die Gebührenbedarfsberechnung innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen.

6.2 Grundzüge des Verrechnungssystems der Stadt Bergneustadt

Soweit Kosten unmittelbar einem Produkt zuzuordnen sind, werden sie als Produkteinzelkosten direkt auf dem jeweiligen Produkt gebucht. Erträge sind in der Regel immer einem Produkt zuzuordnen.

Ist eine eindeutige Zuordnung der Kosten auf ein Produkt nicht möglich oder aus Gründen der Transparenz nicht sinnvoll, so erfolgt eine Verbuchung auf Kostenstellen. Kostenstellen werden unterschieden in Vorkostenstellen sowie in Endkostenstellen. Zu den Vorkostenstellen gehören die für allgemeine Verrechnungen eingerichteten Hilfskostenstellen sowie die Objektkostenstellen (Liegenschaften, Gebäude, Fahrzeuge, Geräte usw.). Endkostenstellen sind in der Regel eingerichtet für Organisationseinheiten in der Verwaltung und gliedern sich in Management-, Service- und Fachkostenstellen. Die zu verrechnenden Kostenstellen werden anschließend nach einem vereinbarten Schlüssel an die entsprechende Endkostenstelle oder das Produkt verrechnet. Die interne Leistungsverrechnung erfolgt, wie auch in dem nachfolgenden Schaubild dargestellt, in mehreren Stufen:

Verrechnungsmodell der Stadt Bergneustadt in SAP:



1. Stufe: Hilfs-Verteilung V 11

Bei der Hilfsverteilung werden die Hilfskostenstellen nach bestimmten Schlüsseln auf die entsprechenden Objekt-, Management-, Servicebeziehungswise Fachkostenstellen verteilt. Sie können nicht direkt auf die Produkte abgerechnet werden, sondern benötigen als Zwischenstation immer eine Objekt- oder Endkostenstelle. Hierbei bleibt die Ursprungskostenart mit ihrer Bezeichnung erhalten. Die Verteilungsschlüssel sind zum Beispiel die Anzahl der Beschäftigten, prozentualer Beschäftigtenanteil, Nutzungsanteile an Dienstleistungen, Anzahl Fahrzeuge, Geräte, Maschinen mit unterschiedlicher Gewichtung etc.

2. Stufe: Objekt-Umlage U 11

Bei der Objektumlage werden die Objektkostenstellen überwiegend unmittelbar den Produkten zugeordnet. Lediglich die Umlage der von vielen Nutzern (gleich Kostenstellen) beanspruchten Objekte erfolgt unter Zuhilfenahme einer statistischen Kennzahl auf die zugehörigen Endkostenstellen, um somit eine sachgerechte Zuordnung zu erreichen. Die Objektumlage ist mit über 200 Sender-Kostenstellen die umfangreichste Umlageart im Verrechnungssystem, da jedes Gebäude, Fahrzeug usw. eine Kostenstelle darstellt. Objektkostenstellen tragen die sie betreffenden Aufwendungen sowie die Abschreibungen. Bei der Objektumlage bleiben die Ursprungskostenarten mit ihren Bezeichnungen nicht erhalten.

3. Stufe: Management-Umlage U 31

Im Rahmen der Managementumlage werden die Organisationskostenstellen auf die entsprechenden Managementprodukte umgelegt. Die Umlage der für die Fachbereichsleitungen eingerichteten Kostenstellen erfolgt über eine statistische Kennzahl auf die zugehörigen Produkte des Fachbereichs. Wie bei allen Umlagen (U 11 bis U 42) erfolgt auch bei den Management-Kostenstellen die Umlage über eine spezielle Umlagekostenart. Die Ursprungskostenart ist somit nicht mehr ersichtlich. Die Bezeichnung der Umlagekostenart entspricht der Stufe der Umlage, also z.B. 941100 für die Objektumlage U 11 und 944200 für die Serviceproduktumlage U 42.

4. Stufe: Service-Umlage U 32

Im Rahmen der Serviceumlage werden die Organisationskostenstellen, die überwiegend Serviceleistungen innerhalb der Verwaltung erbringen, auf die entsprechenden Serviceprodukte umgelegt. Dies geschieht in der Regel auf das entsprechende Produkt. Nur in wenigen Ausnahmefällen, in denen eine Servicekostenstelle Leistungen für mehrere Produkte erbringt, wird eine vorab ermittelte Aufteilung vorgenommen und es erfolgt eine prozentuale Umlage auf die entsprechenden Produkte.

5. Stufe: Fach-Umlage U 33

Im Rahmen der Fachumlage werden die Organisationskostenstellen, die als Fachkostenstellen externe Leistungen direkt gegenüber den Bürgern erbringen, den entsprechenden externen Produkten zugeordnet. Dies erfolgt zu 100 %, wenn eine Sender-Fachkostenstelle nur an ein Empfänger-Produkt sendet. In den Fällen, in denen eine Fachkostenstelle an mehrere Produkte Leistungen erbringt, erfolgt auch hier eine prozentuale Aufteilung anhand eines vorab ermittelten statistischen Schlüssels.

6. Stufe: Managementproduktumlage U 41

Managementprodukte erbringen ihre Leistungen gegenüber der gesamten Verwaltung. Um eine möglichst genaue sachgerechte Zuordnung zu erreichen, erfolgt die Umlage über einen eigens ermittelten Stellenschlüssel. Mit ihm werden die Managementprodukte (der Produktgruppen 1.01.01 - Politische Gremien sowie 1.01.02 - Verwaltungsführung) im Rahmen der Managementproduktumlage auf die Serviceprodukte und externen Produkte umlegt.

7. Stufe: Serviceproduktumlage U 42

Die Serviceproduktumlage ist der letzte Verrechnungsschritt. Hier werden die Serviceprodukte auf die externen Produkte umgelegt. Zur Ermittlung eines möglichst genauen Umlageschlüssels wurden hier verschiedene Schlüssel in Form von statistischen Kennzahlen ermittelt. Somit ist es möglich, individuell für jedes Serviceprodukt den passenden Schlüssel basierend auf Stellenanteilen, Quadratmeterflächen oder Dienstleistungsbeziehungen zur Umlage auf die externen Produkte anzuwenden.

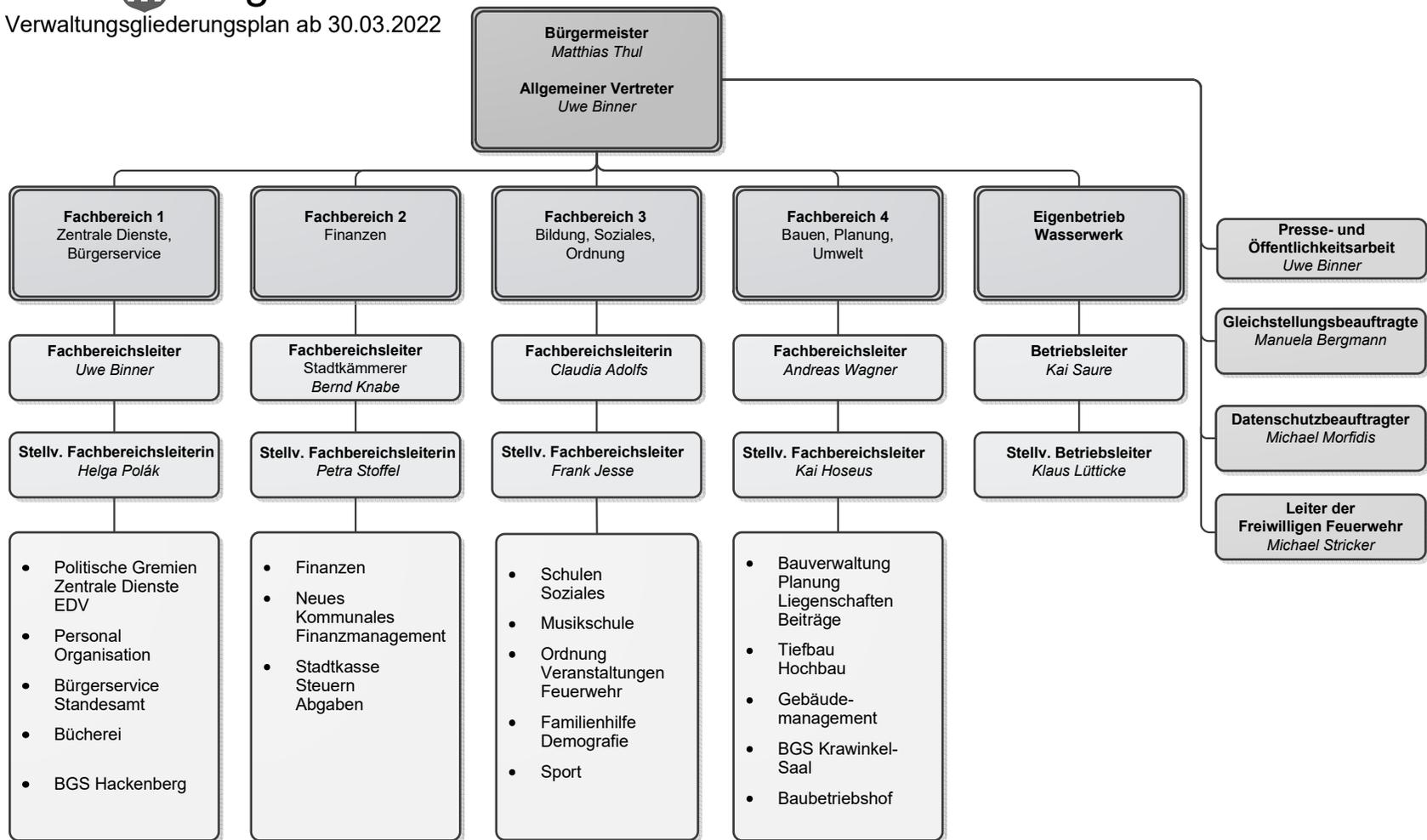
7. Ziele, Kennzahlen zur Zielerreichung, Berichtswesen

Im weiteren Verlauf der NKF-Umstellung in Bergneustadt sollen für die kommunale Aufgabenerfüllung produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele werden zwischen Rat und Verwaltung im Rahmen des Haushaltsplanes vereinbart. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind zielbezogene quantitative und qualitative Leistungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen. Durch ein ebenfalls noch aufzubauendes aussagekräftiges Berichtswesen ist dann die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und gegebenenfalls gegenzusteuern.

Mit der Umstellung auf das kaufmännische Haushalts- und Rechnungswesen sollen sich den Entscheidungsträgern in der Gemeinde verbesserte Steuerungspotentiale eröffnen. Sie können insbesondere aus den verbesserten Erkenntnissen über das kommunale Vermögen und den vollständigen Ressourcenverbrauch gewonnen werden. Allerdings erfordern die sich aus dem NKF ergebenden tiefgreifenden Umstellungen von allen Beteiligten eine Neuorientierung und Umgestaltung der Entscheidungsprozesse.

Am 1. Januar 2019 ist die Kommunalhaushaltsverordnung NRW in Kraft getreten. Seit dem ist die Kommune nicht mehr verpflichtet zu allen Produkten des kommunalen Haushaltes Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung abzubilden. Demzufolge kann die Abbildung von Zielen und Kennzahlen auf die spezifischen Informationsbedürfnisse vor Ort angepasst werden.

8. Verwaltungsgliederungsplan



Dem Bürgermeister direkt unterstellt: Wirtschaftsförderung und Tourismus

Dem Allgemeinen Vertreter direkt unterstellt: Präventive Kinder-, Jugend- und Sozialarbeit

9. Produktkatalog der Stadt Bergneustadt

Die aufgeführten Produktbereiche (PB) entsprechen in Gliederungsziffern und Bezeichnungen den verbindlichen NKF-Vorgaben. Die aufgeführten Produktgruppen (PG) orientieren sich in Gliederungsziffern und Bezeichnungen an dem (noch) unverbindlichen NKF-Vorschlag. Der nachstehende Katalog gliedert sich in 61 Produktgruppen mit insgesamt 89 Produkten.

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
01			Innere Verwaltung	Seite 17		
01	01		Politische Gremien	Seite 19		
01	01	01	Politische Gremien		Ratsservice, Sitzungsdienst (Rat), kommunales Verfassungsrecht Tätigkeiten der Fachbereiche 2 bis 4 im Zusammenhang mit Rat und den zu betreuenden Fachausschüssen und Kommissionen (Planungs-, Bau- und UmweltA; RPA; WahlprüfungsA; SportA; ASK; SchulA; FeuerwehrA; Arbeitsgruppe Gebühren/Satzungen/Baubetriebshof; Arbeitsgruppe Gewerbegebiet Wehnrath/Sinspert, Arbeitsgruppe Demographie; Arbeitsgruppe Verkehrsberuhigung; Kleine Kommission)	Herr Binner / Frau Mattick
01	02		Verwaltungsführung	Seite 22		
01	02	01	Verwaltungsführung		Strategische Ausrichtung und operative Steuerung des Gesamtbetriebs der Verwaltung	Herr Thul
01	03		Gleichstellung von Frau und Mann	Seite 25		
01	03	01	Gleichstellungsangelegenheiten (intern und extern)		Verwaltungsinterne Frauenförderung – Begleitung bei strukturellen Veränderungen, Öffentlichkeitsarbeit – Veranstaltungen der Gleichstellungsstelle, Vertretung in Fachgremien, externe Beratungen	Frau Bergmann
01	04		Beschäftigtenvertretung	Seite 28		
01	04	01	Personalrat (und Schwerbehindertenvertretung)		Vertretung der Interessen und Belange sämtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Bergneustadt in den von LPVG und Schwerbehindertengesetz (SchwbG) vorgesehenen Angelegenheiten. Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der Dienststelle zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und zum Wohle der Beschäftigten	Frau Otto

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
01 01	05 05	01	Rechnungsprüfung Durchführung von Prüfungen	Seite 31	Kassenprüfung, Kassenbestandsaufnahme, Prüfung der Handvorschüsse, Mitwirkung bei der Abwicklung der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt, Begleitung der Prüfung im Rechnungsprüfungsausschuss und des Entlastungsverfahrens, Vorlage an die Aufsichtsbehörde, Mitwirkung bei der Bearbeitung von Prüfungsberichten, Vorprüfungszuständigkeiten nach der LHO	Herr Lütticke
01 01	06 06	01	Zentrale Dienste Zentrale Dienstleistungen	Seite 34	Einkauf von Büromaterial, Reinigungsmaterial, Büromöbel, Büromaschinen / Bücher, Zeitschriften und Loseblattsammlungen; Druckerei, Fahrdienst / Dienstwagen, Post- und Botendienst, Hausdienste, Beflaggung	Frau Hortmann
01	06	02	Verwaltungsarchiv		Bildung, Erschließung, Sammlung, Verwahrung und Pflege der Archivbestände; Sichtung und Bestandssicherung archivwürdigen Materials in Zwischenarchiv und Hauptarchiv	Herr Dan
01	06	03	Datenschutz		Sicherstellung der Ausführung des DSGVO NRW	Herr Morfidis
01 01	07 07	01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Seite 38	Repräsentationen / Ehrungen / Sonstiges, Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung in Print- und Non-Print Medien, Internet, Amtliches Mitteilungsblatt	Herr Thul / Herr Binner
01 01	08 08	01	Personalmanagement Personalsteuerung und -entwicklung;	Seite 41	Personalentwicklung, Personalkostenplanung, Stellenplan, Stellenbewertung	Herr Binner
01	08	02	Personalbetreuung, Personalausbildung und -qualifizierung; Gesundheitsvorsorge		Beschäftigungsverhältnisse, arbeits-/dienstrechtliche Beratung und Betreuung, Nachwuchsgewinnung, Personalinformation, Bezüge und sonstige Geldleistungen für Aktive / Passive, Koordination der Ausbildung des Personals; Fortbildung für andere Fachbereiche; Seminaranmeldungen, Gesundheitsvorsorge / Arbeitssicherheit	Frau Polak
01 01	09 09	01	Finanzmanagement und Rechnungswesen Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in Privatrechtsform	Seite 45	Steuerung und Verwaltung sämtlicher privatrechtlicher Beteiligungen der Stadt, Ausschreibung und Verhandlung von Konzessionsverträgen	Herr Knabe

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
01	09	02	Betriebswirtschaftliche Steuerung / Beziehungen zum Eigenbetrieb Wasserwerk		Erarbeiten von Grundsätzen zur betriebswirtschaftlichen Steuerung, Erstellen von Gebührenbedarfsberechnungen, Grundsätze zur Aufstellung der Satzungen über die Erhebung von Steuern und Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen, Kassenaufsicht, Koordination der Finanzwirtschaft des Eigenbetriebs Wasserwerk mit den Belangen des städtischen Haushalts	Herr Knabe
01	09	03	Haushaltswirtschaft, Kosten- und Leistungsrechnung, Controlling, Berichtswesen		Haushaltssatzung, Haushaltssicherungskonzept, Finanzplanung, Haushaltsausführung, Stadt als Steuerschuldnerin, Zahlstellen, Vorschüsse, Konten, Finanzberichte, Jahresrechnung, Finanzstatistiken, federführende Betreuung der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt, federführende Bearbeitung von Prüfungsberichten und Mitwirkung bei der Festsetzung privatrechtlicher Entgelte	Frau Stoffel
01	09	04	Vermögens- und Schuldenverwaltung		Bewirtschaftung von Geld- und Kapitalvermögen, Bewirtschaftung von Rücklagen, Gewährung von Darlehn, Neuaufnahme, Prolongation und Umschuldung von Krediten, Kassenkredite, Zinsmanagement	Herr Knabe
01	09	05	Steuern und Abgaben		Abwicklung des Festsetzungsverfahrens, Aufstellen der Satzungen über die Erhebung von Steuern und Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen	Herr Dresbach
01	09	06	Kassenangelegenheiten		Zahlungsverkehr, Buchhaltung, Abschlüsse, Belegarchiv	Herr Dresbach
01	09	07	Vollstreckung		Eigene Vollstreckung (Aufgaben der Kasse als Vollstreckungsbehörde), Beitreibung öffentlich-rechtlicher Forderungen anderer Träger im Wege der Amtshilfe	Herr Dresbach
01	10		Organisation und ADV	Seite 49		
01	10	01	IT-Leistungen der ADV für das Rathaus		Beratung der Fachbereiche in EDV-Fragen (keine Anwendungsfragen), Netz und Hardware: Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen), Beschaffung, Installation und Betreuung der Hardware; Störungsbeseitigung; Software: (Beratung, Beschaffung, Installation und Pflege), Betreuung aller technischer Geräte	Frau Hortmann
01	10	02	Organisationsangelegenheiten		Organisationsgutachten, Arbeitsplatzuntersuchung, Stellenbemessung, Ausstattung von Arbeitsplätzen	Herr Binner
01	11		Recht/Versicherungen	Seite 53		
01	11	01	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten		Angelegenheiten der Rechtsberatung und -vertretung, Bearbeitung von Versicherungsangelegenheiten der Stadt	Frau Dickmann (Versicherungsangelegenheiten)

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
01	13		Grundstücks- und Gebäudemanagement	Seite 56		
01	13	01	Gebäudebewirtschaftung		Überwachung von Energie- und Wasserverbrauch, Zahlbarmachung von Bewirtschaftungskosten (Gas, Strom, teilweise: Wasser)	Frau Protz
01	13	02	Grundstücksbewirtschaftung		Berechnung und Festsetzung der Nutzungsentgelte für Asylbewerber- und Übergangsheime	
01	13	02	Grundstücksbewirtschaftung		Kauf- und Verkauf, Tausch, Vermietung und Verpachtung von städt. Liegenschaften, Führen des Bestandsverzeichnisses, Abwicklung notarieller Kaufverträge, Gutachten, Beratung, Bestellung von Rechten (Leitungs-, Wegerechte), Baulasten, Vorkaufsrechte, Grenzregelungen, Bodenrichtwerte, etc.	Herr Wagner
01	13	03	Bau und Unterhaltung von Gebäuden		Planung, Errichtung, Sanierung und Instandsetzung von städt. Hochbauten und betriebstechnischen Anlagen, Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben, Überwachung von Bürgschaften und Sicherheitsleistungen, Geltendmachung von Ansprüchen aus Gebäudeversicherungsverträgen, Sicherstellung des objektbezogenen Brandschutzes	Herr Haase
01	13	04	PPP-Projekt Schulen		Bau- und Vertragscontrolling im Rahmen des PPP-Projekts Schulen	
01	13	04	PPP-Projekt Schulen		Sicherstellung, dass sämtliche im PPP-Verfahren ausgeschriebenen, vom Vertragspartner angebotenen und vertraglich vereinbarten Bauleistungen tatsächlich, qualitativ und mängelfrei erbracht werden; Nachtragsmanagement; Klärung von Zweifelsfragen zum vertraglich geschuldeten Leistungssoll	Herr Wagner
01	18		Baubetriebshof	Seite 62		
01	18	01	Baubetriebshof		Alle Tätigkeiten, die für die Erfüllung gemeindlicher Aufgabenerfüllung notwendig sind: Straßenunterhaltung, Winterdienst, Kehrdienst, Einhaltung von Verkehrssicherungspflichten, Unterhaltung der Wald- und Wirtschaftswege, Papierkorbleerung, Werkstattdienst, Fuhrpark	Herr Zeuge
02	01		Sicherheit und Ordnung	Seite 67		
02	01		Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Seite 69		
02	01	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung		Allgemeine Gefahrenabwehr, Gesundheitswesen, Jugendschutz, Jagd- und Fischereiangangelegenheiten, Umwelt- und Immissionsschutzangelegenheiten, Obdachlosenangelegenheiten, Veterinärwesen, Tierseuchenbekämpfung, Bußgeldwesen nach dem OWiG, Schiedsmannsangelegenheiten, verkehrliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr	Herr Jesse

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
02 02	02 02	01	Gewerbewesen Allgemeine Gewerbeangelegenheiten	Seite 73	Bearbeitung von Gaststättenangelegenheiten, Marktwesen, Reisegewerbe und sonstige Gewerbe, Überwachung von Gewerbebetrieben, gewerbe-rechtliche Genehmigungen, sonstige gewerberechtliche Angelegenheiten	Herr Jesse
02 02	07 07	01	Verkehrsangelegenheiten Verkehrsregelung und -lenkung	Seite 76	Beantragen von neuen und Wegfall von vorhandenen Verkehrszeichen an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen beim Straßenverkehrsamt, Planen und Errichten von Zonengeschwindigkeitsbeschränkungen, Durchführung von Unfallanalysen, Verkehrsbesprechungen, Verkehrssicherheit bei städt. Straßenbaumaßnahmen, Schutz der schwächeren Verkehrsteilnehmer	Herr Lang
02 02	10 10	01	Einwohnerangelegenheiten Bürgerservice	Seite 79	Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, Passwesen, Namensangelegenheiten, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Statistiken, Fahrerlaubnisse, sonstige Angelegenheiten	Frau Dickmann
02 02	11 11	01	Personenstandswesen Personenstandswesen	Seite 82	Bearbeitung von Eheschließungen und Ehefähigkeitszeugnissen, Geburtenbuch, Sterbebuch, sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen, Lebenspartnerschaften	Frau Dickmann
02 02	14 14	01	Wahlen Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und -entscheiden, Bürgerbegehren und -entscheiden	Seite 85	Organisation, Auszählung, ADV, Führen des Wählerverzeichnis, Bearbeitung Briefwahlanträge	Herr Jesse
02 02	15 15	01	Feuerschutz Feuerschutz	Seite 88	Brandschutz, technischer Dienst, Beschaffung und Verwaltung	Frau Steiner-Petzold

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
03			Schulträgeraufgaben	Seite 97		
03	01		Bereitstellung von Grundschulen	Seite 99		
03	01	01	Grundschulverbund Bergneustadt <i>- Sonnenschule Auf dem Bursten</i>		<u>Teilprodukt 03.01.01.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schulturnhalle	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.01.01.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets	Frau Otto
					<u>Teilprodukt 03.01.01.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP/Fotovoltaik	Frau Protz
03	01	03	GGs Hackenberg		<u>Teilprodukt 03.01.03.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Sporthalle	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.01.03.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets	Frau Otto
					<u>Teilprodukt 03.01.03.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP	Frau Protz
03	01	05	GGs Wiedenest		<u>Teilprodukt 03.01.05.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schulturnhalle	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.01.05.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets	Frau Otto
					<u>Teilprodukt 03.01.05.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP/Fotovoltaik	Frau Protz

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
03	01	07	OGS Bergneustadt		<u>Teilprodukt 03.01.07.01</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten der OGS Bursten	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.01.07.02</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten der OGS Hackenberg	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.01.07.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten der OGS Wiedenest	Frau Adolfs
03	02		Bereitstellung der Hauptschule	Seite 108		
03	02	01	GHS Bergneustadt		<u>Teilprodukt 03.02.01.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Ganztagschule und Sporthalle	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.02.01.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets	Frau Otto
					<u>Teilprodukt 03.02.01.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP/Fotovoltaik	Frau Protz
03	03		Bereitstellung der Realschule	Seite 113		
03	03	01	Städtische Realschule		<u>Teilprodukt 03.03.01.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Lehrschwimmbekken und Schulturnhalle	Frau Adolfs
					<u>Teilprodukt 03.03.01.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets	Frau Otto
					<u>Teilprodukt 03.03.01.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP/Fotovoltaik	Frau Protz

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
03 03	04 04	01	Bereitstellung des Gymnasiums Wüllenweber-Gymnasium	Seite 118	<u>Teilprodukt 03.04.01.01</u> Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schul-turnhallen <u>Teilprodukt 03.04.01.02</u> Teilprodukt zur Abbildung des Schulbudgets <u>Teilprodukt 03.04.01.03</u> Teilprodukt zur Abbildung der Kosten PPP	Frau Adolfs Frau Otto Frau Protz
03 03	05 05	01	Förderschulen, fremder Träger Förderschulen	Seite 123	Zahlung Umlage, Mitwirkung Zweckverband	Frau Adolfs
03 03	06 06	01	Schülerbeförderung Schülerbeförderung	Seite 126	Organisation Schulbusverkehr, Erstattung notwendiger Fahrkosten	Frau Otto
03 03	07 07	01	Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers Steuerung	Seite 129	Schulentwicklungsplan, Schulbezirke, Sondernutzung Schulräume	Frau Adolfs
04 04 04	03 03 03	01	Kultur und Wissenschaft Örtliche Kulturangelegenheiten Kulturelle Dienste	Seite 133 Seite 135	Förderung kultureller Veranstaltungen und Vereine; Öffentlichkeitsarbeit; Kommunale Veranstaltungen/Projekte etc.; Kulturförderung; Kulturinformation und Öffentlichkeitsarbeit (sonstige Dienstleistungen)	Herr Binner
04 04	05 05	01	Musikschulen Musikförderung	Seite 138	Förderung musikalische Erziehung und Bildung, Abwicklung Verwaltungsaufgaben	Frau Otto
04 04	06 06	01	Bibliotheken Dienstleistungen der Bücherei	Seite 142	Vermittlung von Medien und Informationen, Veranstaltungen und Ausstellungen, Internetcafé	Frau Wenzel

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
05			Soziale Leistungen	Seite 145		
05	01		Seniorenberatung / Demografie	Seite 147		
05	01	01	Seniorenberatung / Demografieangelegenheiten		Beratung Pflegebedürftige/Angehörige	Frau Müllenschläder
05	02		Sonstige Hilfen und Leistungen	Seite 151		
05	02	01	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und anderen Lebenslagen		Antragsverfahren, Beratungen	Frau Adolfs
05	03		Hilfen bei Einkommensdefiziten	Seite 154		
05	03	01	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII		Regelleistungen, Unterkunft, Ersatzansprüche	Frau Adolfs
05	03	02	Leistungen der Grundsicherung		Gewährung von Grundsicherung (Alter/dauernde Erwerbsminderung)	Frau Adolfs
05	03	03	Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen		Sicherung des notwendigen Lebensunterhalts	Frau Adolfs
05	03	05	Bildungs- und Teilhabeleistungen		Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets	Frau Adolfs
06			Kinder-, Jugend- und Familien- hilfe	Seite 159		
06	01		Förderung von Kindern in Tages- betreuung	Seite 161		
06	01	01	Plätze für Kinder bis 6 Jahre		Gewünschte Plätze zur Verfügung stellen, Kindergartenbeitrag, Verwal- tungskostenzuschuss	Frau Adolfs
06	02		Kinder- und Jugendarbeit	Seite 164		
06	02	01	Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		Schulsozialarbeit, Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen, Kinder- und Jugendarbeit innerhalb eigener Einrichtungen	Herr Morfidis
06	02	02	Begegnungsstätte Hackenberg		Verwaltung und Betrieb der Einrichtung	Herr Morfidis
06	02	03	Begegnungsstätte Krawinkel-Saal		Verwaltung und Betrieb der Einrichtung	Frau Kusenberg
06	02	04	Bereitstellung von Spielplätzen		Bereitstellung und Unterhaltung der Spielplätze	Herr Zeuge
07			Gesundheitsdienste	Seite 169		
07	05		Krankenhausfinanzierung	Seite 171		
07	05	01	Krankenhausinvestitionsumlage			Frau Stoffel

PB	PG	Produkt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
08			Sportförderung	Seite 173		
08	01		Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	Seite 175		
08	01	01	Sportanlagen für den Vereinssport		Bereitstellung und Unterhaltung der Einrichtungen, Belegungspläne, Entgelt- und Benutzungsordnung, Sicherung des Vereinssports	NN
08	01	02	Freizeitsportanlagen (Skateranlage, Bolzplätze, Skilanglaufstrecke, Beachhandball- und Beachvolleyballfeld)		Bereitstellung und Unterhaltung der Einrichtungen	NN
08	02		Sportförderung	Seite 179		
08	02	01	Maßnahmen zur Sportförderung		Mitarbeit und Unterstützung bei Sportveranstaltungen, Sportförderung von Vereinen und Verbänden, eigene Sportveranstaltungen, Führen des Veranstaltungskalender	Frau Otto
08	03		Bereitstellung und Betrieb des Freibades	Seite 182		
08	03	01	Freibad		Laufende Betriebsführung, Personaleinsatz, Öffentlichkeitsarbeit, Sondernutzungen <i>Der Pacht- und Betriebsübernahmevertrag mit dem Sport- und Förderverein Freibad Bergneustadt e.V. ist am 30.09.2010 wirksam geworden.</i>	NN
09			Räumliche Planung und Entwicklung	Seite 185		
09	01		Räumliche Planung und Entwicklung	Seite 187		
09	01	01	Stadtplanung, Zeit- und Handlungskonzepte, Regionalplanung, Entwicklung, Umweltvorsorge		Aufstellen und Ändern von Flächennutzungsplan und Bebauungsplänen, Satzungen nach Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz, Regionalplanungen, Abstimmungen mit den Zielen der Landesplanung, Ermittlung von Grundstückswerten, Bereitstellen von Geodaten	Herr Wagner
09	01	02	Erschließungsbeiträge		Berechnung des Erschließungsbeitrages und Erstellung der Beitragsbescheide, Herbeiführen des politischen Beschlusses über die (endgültige) erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage, haushaltsmäßige Abwicklung, Klageverfahren	Herr Sivrikaya

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
10			Bauen und Wohnen	Seite 193		
10	01		Baubehördliche Beratung und In- formation	Seite 195		
10	01	01	Baugenehmigungsverfahren		Stellungnahmen in förmlichen Baugenehmigungsverfahren; Erteilen des gemeindlichen Einvernehmens und Wahrnehmung gemeindlicher Belange, Bauberatung zum Bauplanungsrecht, Führung der Bauakten, Baustatistiken; Sicherung der Erschließung von Bauvorhaben, Stellungnahmen zu Teilungsanträgen, Ordnungsbehördliche Maßnahmen (Stilllegung von Schwarzbauten und Meldung an die Untere Bauaufsichtsbehörde), Stellungnahmen zu Bauvorhaben nach BimSchG, Einzelhandelserlass, etc., Information - Beratung - Prüfung - Ortsrechtsanwendung von Bürgern, Handel und Gewerbe, politische Gremien/Fraktionen, etc.	Frau Kaiser
10	01	02	Freistellungsverfahren		Entgegennahme und Prüfung der eingereichten Unterlagen , Entgegen- nahme von Baubeginn und Fertigstellungsanzeigen, Mitteilungen vor Ablauf der Monatsfrist, Erteilung der Freistellungsbescheinigung vor Ablauf der Mo- natsfrist auf Antrag des Bauherrn	Frau Kaiser
10	03		Denkmalschutz und Denkmal- pflege	Seite 198		
10	03	01	Denkmalpflege / Aufgaben der Unteren Denkmalbehörde		Erhalten und Pflege der historischen Bausubstanz, Unterschutzstellung von Baudenkmalern, Pauschalzuweisungen im Rahmen der Denkmalförderung / Denkmalpflege; Vertretung und Mitwirkung im Arbeitskreis historischer Alt- städte; Abstimmung von Bauvorhaben mit den Zielen des Denkmalschutzes, Erlass und Änderung von Ortsrecht zum Denkmalschutz	Frau Kaiser
10	05		Gewährung von Wohngeld	Seite 201		
10	05	01	Gewährung von Wohngeld		Einkommensabhängige Gewährung von Miet-/Lastenzuschuss	Frau Adolfs
10	06		Wohnraumsicherung und -versorgung	Seite 204		
10	06	01	Wohnberechtigungsscheine		Bearbeiten von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheine und befristete Freistellungen, Mitwirkung bei der Subventionsabschöpfungsabgabe (frü- her: Fehlbelegungsabgabe), Beratung zu allgemeinen Fragen der Wohnungs- bindung	Frau Lendvaczky

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
10	08		Hilfen bei Wohnproblemen	Seite 207		
10	08	01	Verwaltung und Betrieb der Obdachlosenunterkunft		Bereitstellung und Betrieb der Einrichtungen für Obdachlose Zum Dreiert	Herr Lang
10	08	02	Verwaltung und Betrieb der Heime für Flüchtlinge und Zugewanderte		Bereitstellung des Verweisungsraumes Zum Dreiert 27 e (Raum 3) Bereitstellung und Betrieb der Einrichtungen Zum Dreiert 27a - f	Frau Adolfs
11			Ver- und Entsorgung	Seite 211		
11	01		Versorgung	Seite 213		
11	01	01	Elektrizitäts- und Gasversorgung		Alle Angelegenheiten aus Abwicklung und Abrechnung aus dem Konzessionsvertrag mit der AggerEnergie GmbH (vormals Stromversorgung Aggertal GmbH und Gasgesellschaft Aggertal mbH)	Frau Stoffel
11	01	02	Wasserversorgung		Vereinnahmung der Konzessionsabgabe des Wasserwerks	Frau Stoffel
11	02		Abfallwirtschaft	Seite 216		
11	02	01	Aufgaben der Abfallwirtschaft		Abwicklung aller Aufgaben, die für den ASTO wahrgenommen werden (Leerrung Straßenpapierkörbe, Einsammlung „wilder“ Müll) und Unterhaltung Containerstellplätze BWS	Herr Zeuge
11	03		Abwasserbeseitigung	Seite 220		
11	03	01	Abwasserbeseitigung		Beseitigen der im Stadtgebiet anfallenden Abwässer und des Regenwassers; Planung, Bau und Betrieb und Unterhaltung eines leistungsfähigen Kanalnetzes mit den Nebenanlagen;	Herr Allerdings
					Beitragserhebung	Herr Sivrikaya

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
12			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Seite 231		
12	01		Öffentliche Verkehrsflächen	Seite 233		
12	01	01	Gemeindestraßen		Bau, Betrieb und Unterhaltung eines leistungsfähigen Gemeindestraßennetzes einschl. Rad- und Gehwegen, Wirtschaftswegen, Parkplätzen und den Nebenanlagen, Brücken, Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen; Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben; Straßenentwässerung, Pflege des Straßenkatasters, Zusammenarbeit mit Verkehrs- und anderen Straßenbaulastträgern, kommunale Verkehrsplanung, Zuwendungsanträge nach GVFG und ÖPNV einschl. Verwendungsnachweise; Überwachung und Zahlbarmachung der Bewirtschaftungskosten für die Straßenbeleuchtung, Berechnung und Zahlbarmachung der Niederschlagswassergebühr für öffentliche Straßen;	Herr Hoseus
					Beitragserhebung	Herr Sivrikaya
12	05		Straßenreinigung	Seite 251		
12	05	01	Straßenreinigung		Kehr- und Winterdienst an öffentlichen Straßen	Herr Zeuge
13			Natur- und Landschaftspflege	Seite 255		
13	01		Öffentliches Grün	Seite 257		
13	01	01	Park- und Gartenanlagen		Verwaltung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen, Erholungseinrichtungen, Aussichtsturm; Kontrolle des städt. Baumbestandes und Führung des Baumkatasters, Sicherstellung der Verkehrssicherungspflichten auf öffentlichen Grünflächen und in den Anlagen	Herr Zeuge
13	03		Wald-, Forst- und Landwirtschaft	Seite 261		
13	03	01	Waldbesitz		Betreuung und Verwaltung des städt. Waldbesitzes, Förderung einer naturverträglichen Nutzung des Waldes zur Naherholung, Zusammenarbeit mit Forstbetriebsgemeinschaft und Forstamt, nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes, u.a. zur Werterhaltung und Wertsteigerung	Frau Willmes
13	04		Wasser und Wasserbau	Seite 265		
13	04	01	Gewässerschutz		Sicherstellen des Gewässer- und Hochwasserschutzes, Zusammenarbeit mit dem Gewässerschutzbeauftragten, Verbesserung der Gewässerqualität	Herr Allerdings

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
13	06		Friedhöfe	Seite 268		
13	06	01	Friedhofsmanagement		Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städt. Friedhöfe, Durchführung der Bestattungen, Unterhaltung der Sondergräber, Unterhaltung der Verkehrswege und des öffentlichen Grün auf Friedhöfen, Verwaltung und Unterhaltung der Friedhofshallen, Gebührenfestsetzung	Herr Zeuge
14			Umweltschutz	Seite 273		
14	01		Umweltschutz	Seite 275		
14	01	01	Umweltschutz		Koordination, Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Umwelt- und Klimaschutzbereich, Information der Bevölkerung durch Pressemitteilungen, Broschüren o.ä., Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen im Zusammenhang mit Planfeststellungsverfahren, der Bauleitplanung und anderen Planungsverfahren, Beratung, Stellungnahmen und Veranlassung von Maßnahmen im Rahmen des Immissionsschutzes, einschließlich Bearbeitung von Beschwerden, Beratung von Unternehmen und kommunalen Dienststellen hinsichtlich der Optimierung des Umweltschutzes bei der Aufgabenerfüllung, nachhaltige Sicherung, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft, Maßnahmen zur Reduzierung der Treibhausgasemissionen und zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels.	Frau Leidig
15			Wirtschaft und Tourismus	Seite 279		
15	01		Wirtschaftsförderung	Seite 281		
15	01	01	Maßnahmen der Wirtschaftsförderung		Unterstützung im Verwaltungsverfahren, Ansiedlungsförderung	Herr Thul
15	02		Tourismus	Seite 284		
15	02	01	Touristische Öffentlichkeitsarbeit		Zusammenarbeit mit Fremdenverkehrsorganisationen, Erstellung und Versand von Werbematerialien und Presseinformationen, Beobachtung und Beurteilung der Fremdenverkehrsentwicklung, Zusammenarbeit mit dem örtlichen Hotel- und Gaststättengewerbe, Neustadtverbindung	Herr Thul
15	03		Öffentliche Einrichtungen	Seite 287		
15	03	01	Wochenmarkt		Abrechnung Standgelder, „Marktmeister“ etc.	Herr Lang
15	03	02	Bürgerhäuser		Verwaltung und Betrieb des Bürgerhauses Neuenothe	Frau Kusenberg

PB	PG	Pro- dukt	Bezeichnung	Fundstelle im Haushaltsplan	Kurzbeschreibung	Produktver- antwortung
15	04		Sonstige wirtschaftliche Unter- nehmungen	Seite 290		
15	04	01	Sonstige wirtschaftliche Unterneh- mungen		Anteil der Stadt Bergneustadt am Bilanzgewinn der Sparkasse Gummers- bach-Bergneustadt und der Radio Berg GmbH & Co KG, Anteilige Übernahme von ungedeckten Jahresfehlbeträgen des Gründer- und Technologie-Centrums	Frau Stoffel
16			Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 293		
16	01		Steuern, allgemeine Zuweisun- gen, allgemeine Umlagen	Seite 295		
16	01	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel	Frau Stoffel
16	02		Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft	Seite 300		
16	02	01	Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft		Produkt zur Abbildung der zentralen Vermögens- und Schuldenbewirtschaf- tung, dargestellt werden insbesondere Zinserträge aus Geldanlagen, Kredit- aufnahmen für Investitionen oder zur Liquiditätssicherung sowie die resul- tierenden Zins- und Tilgungsleistungen	Herr Knabe

10. Haushaltsrechtlicher und finanzstatistischer Kontenrahmen für Kommunen (verbindlich)

Aktiva		Passiva		Ergebnisrechnung		Finanzrechnung		Abschluss	KLR
Kontenklasse 0	Kontenklasse 1	Kontenklasse 2	Kontenklasse 3	Kontenklasse 4	Kontenklasse 5	Kontenklasse 6	Kontenklasse 7	Kontenklasse 8	Kontenklasse 9
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen	Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Abschlusskonten	Kosten- und Leistungsrechnung
00 ... 01 Immaterielle Vermögensgegenstände 02 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 04 Infrastrukturvermögen 05 Bauten auf fremdem Grund und Boden 06 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 08 Betriebs- und Geschäftsausstattung 09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10 Anteile an verbundenen Unternehmen 11 Beteiligungen 12 Sondervermögen 13 Ausleihungen 14 Wertpapiere 15 Vorräte 16 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 17 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände 18 Liquide Mittel 19 Aktive Rechnungsabgrenzung	20 Eigenkapital 21 Wertberichtigungen (kein Bilanzausweis) 22 ... 23 Sonderposten 24 ... 25 Pensionsrückstellungen 26 Rückstellungen für Deponien und Altlasten 27 Instandhaltungsrückstellungen 28 Sonstige Rückstellungen 29 ...	30 Anleihen 31 ... 32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 33 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 34 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 35 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 36 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 37 Sonstige Verbindlichkeiten 38 Erhaltene Anzahlungen 39 Passive Rechnungsabgrenzung	40 Steuern und ähnliche Abgaben 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 42 Sonstige Transfererträge 43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen 45 Sonstige ordentliche Erträge 46 Finanzerträge 47 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen 48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 49 Außerordentliche Erträge	50 Personalaufwendungen 51 Versorgungsaufwendungen 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 53 Transferaufwendungen 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 56 ... 57 Bilanzielle Abschreibungen 58 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 59 Außerordentliche Aufwendungen	60 Steuern und ähnliche Abgaben 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 62 Sonstige Transfererzahlungen 63 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 64 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen 65 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen 67 ... 68 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	70 Personalauszahlungen 71 Versorgungsauszahlungen 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 73 Transferauszahlungen 74 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen 76 ... 77 ... 78 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	80 Eröffnungs-/ Abschlusskonten 81 Korrekturkonten 82 Kurzfristige Erfolgsrechnung	90 Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) Die Ausgestaltung der KLR ist von jeder Kommune selbst festzulegen.

11. Kontierungshinweise zum Ergebnisplan

Der Ergebnisplan weist - nach Arten gegliedert in zusammengefassten Positionen - die voraussichtlichen, dem Haushaltsjahr zuzuordnenen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) einer Kommune vollständig aus. Er wird in Anlehnung an das Handelsrecht in Staffelform aufgestellt und muss dabei die gesetzlich vorgegebene Mindestgliederung einhalten. Die einzelnen Zeilen entsprechen den Vorgaben des NKF-Kontenrahmens (Anlage 17 der KomHVO, abgedruckt auf der vorhergehenden Seite).

Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Zu den kommunalen Steuern und ähnlichen Abgaben zählen die Realsteuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B), die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer) sowie sonstige Steuern und steuerähnliche Abgaben (zum Beispiel Hundesteuer).

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

Als Zuwendungen werden unter dieser Position die konsumtiven Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen und privaten Bereich an die Stadt Bergneustadt erfasst (Zuwendungen für investive Zwecke werden passiviert, das heißt in einen Sonderposten aus Zuwendungen eingestellt). Erträge aus der Auflösung von Sonderposten der Passivseite der Bilanz fallen auch hierunter. Allgemeine Umlagen sind Übertragungen von Finanzmitteln, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden (zum Beispiel Schlüsselzuweisungen vom Land).

Zeile 3: Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich insbesondere um Verwaltungsgebühren (Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen, zum Beispiel Baugebühren) und Benutzungsgebühren (Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen, zum Beispiel Straßenreinigung).

Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)

Hierzu gehören sämtliche Entgelte für erbrachte Leistungen, sofern diese auf einem privaten Rechtsverhältnis beruhen. Unter dieser Position sind zum Beispiel die Erträge aus Mieten und Pachten, aus Teilnehmerentgelten und Eintrittsgeldern auszuweisen.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 44)

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die die Kommune aus der Erbringung von Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese anteilig oder vollständig erstattet, erwirtschaftet.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Unter dieser Position werden alle ordentlichen Erträge der Kommune berücksichtigt, die nicht den Zeilen 01 bis 06 zuzuordnen sind. Dies können zum Beispiel ordnungsrechtliche Erträge wie Verwarnungs- oder Bußgelder, Konzessionsabgaben oder auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sein.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen (Kontengruppe 47)

Erstellt die Stadt Bergneustadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so ist deren Wert hier darzustellen. Dieser Ertrag ist die Gegenposition zu den Aufwendungen für die Erstellung des Anlagevermögens. Diese Neuerung bedeutet die Berücksichtigung von Personalkosten als abschreibungsfähige Herstellungskosten, sofern die Stadt Bergneustadt eigenes Fachpersonal für den Bau von Straßen oder Gebäuden einsetzt. Diese Kosten sind als Erträge aus zu aktivierenden Eigenleistungen für die Bereiche Straßenbau und Hochbau zunächst schätzungsweise berücksichtigt, beim Jahresabschluss erfolgt dann eine konkrete Ermittlung.

Zeile 9: Bestandsveränderungen (Kontengruppe 47)

Verändert sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, ist die wertmäßige Veränderung in dieser Zeile als positiver oder negativer Ertrag abzubilden.

Zeile 10: Ordentliche Erträge

Die Zeile 10 enthält die Summe sämtlicher ordentlicher Erträge (Zeile 1 bis Zeile 9).

Zeile 11: Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

Zu den Personenaufwendungen gehören sämtliche Bezüge der Beamten, Entgelte der tariflich Beschäftigten und Entgelte der weiteren Kräfte, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Auszuweisen sind die Bruttobeträge sowie die Lohnnebenkosten (Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beiträge zu den Versorgungskassen). Darüber hinaus sind unter dieser Position die Beihilfe, die Zuführung zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden sowie die Zuführung zu Pensionsrückstellung für die aktiven Beamten zu erfassen.

Zeile 12: Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsbezüge. Dazu gehören auch die Beihilfen und sonstigen Aufwendungen für den Kreis der Versorgungsempfänger.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind solche, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) zusammenhängen. In der Zeile 13 sind daher neben den Aufwendungen für die Unterhaltung (einschließlich der Fremdinstandhaltung) und Bewirtschaftung des Anlagevermögens (für Energie, Wasser, Abwasser u.a.) auch die Aufwendungen für die Schülerbeförderung oder die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz auszuweisen.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird über die bilanziellen Abschreibungen dargestellt. Durch die bilanziellen Abschreibungen werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens auf die Jahre, in denen der Vermögensgegenstand genutzt wird, gleichmäßig verteilt.

Zeile 15: Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Finanzielle Leistungen der Kommune an Dritte ohne Anspruch auf konkrete Gegenleistung werden hierunter geplant. Typische Transferaufwendungen sind Sozialleistungen, Zuwendungen für laufende Zwecke, die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Unter dieser Position werden alle ordentlichen Aufwendungen der Kommune berücksichtigt, die nicht den Zeilen 11 bis 15 zuzuordnen sind. Hierunter fallen zum Beispiel die sonstigen Personalaufwendungen (Aufwendungen für Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung etc.), die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen für Mieten und Pachten, ehrenamtliche Tätigkeiten etc.) sowie die Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Porto, Telefon etc.).

Zeile 17: Ordentliche Aufwendungen

Die Zeile 17 enthält die Summe aller ordentlichen Aufwendungen (Zeile 11 bis Zeile 16).

Zeile 18: Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich aus den ordentlichen Erträgen (Zeile 10) und den ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) zusammen. Dieses stellt einen Indikator für die Ertragskraft der Kommune dar.

Zeile 19: Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Zu den Finanzerträgen zählen die Zinsen sowie Dividenden oder andere Gewinnanteile, die die Kommune erhält.

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 55)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen sowie für kurzfristige Liquiditätssicherungskredite veranschlagt.

Zeile 21: Finanzergebnis

In der Zeile 21 wird der Saldo aus den Finanzerträgen (Zeilen 19) und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (Zeile 20) als Finanzergebnis abgebildet.

Zeile 22: Ordentliches Ergebnis

Der Saldo aus der Summe des ordentlichen Ergebnisses (Zeile 18) und des Finanzergebnisses (Zeile 21) ergibt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Kommune dar.

Zeile 23: Außerordentliche Erträge (Kontengruppe 49)

Außerordentliche Erträge beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, die von wesentlicher Bedeutung für die Kommune sind.

Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 59)

Für die Einordnung als außerordentliche Aufwendung sind die gleichen Kriterien wie bei den außergewöhnlichen Erträgen (selten im Vorkommen, ungewöhnlich in der Art, von wesentlicher Bedeutung) zu erfüllen. Sie können sich zum Beispiel als Folge von Naturkatastrophen oder sonstiger durch höhere Gewalt verursachter Unglücke ergeben.

Zeile 25: Außerordentliches Ergebnis

Als außerordentliches Ergebnis wird der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen (Zeile 23) und den außerordentlichen Aufwendungen (Zeile 24) ausgewiesen.

Zeile 26: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Saldierung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22) und des außerordentlichen Ergebnisses (Zeile 25). Es enthält sämtliche Erträge und Aufwendungen einer Kommune und ist entscheidend für den Haushaltsausgleich.

Zeile 27: Globaler Minderaufwand

Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden. Hier spricht man von einem globalen Minderaufwand.

Zeile 28: Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand

In der Zeile 28 wird die Saldierung aus dem Jahresergebnis (Zeile 26) und dem globalen Minderaufwand (Zeile 27) ausgewiesen.

Zeilen 29 bis 33 Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Hier werden nachrichtlich die verrechneten Erträge und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage ausgewiesen.

Zeilen 27 und 28 der Teilergebnispläne: Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 94)

Die Ergebnisse dieser Zeilen ergeben sich aus den Leistungsbeziehungen der Kostenstellen und Produkte untereinander und stellen die Umlagen (U11 - U42, siehe Seiten V 69-V 72) dar. Hier wird nach kostenrechnerischen Methoden unter Zuhilfenahme von unterschiedlichen Schlüsseln wie z.B. Mitarbeiteranteile, Anzahl Fahrzeuge, Geräte und Maschinen, sowie Flächenanteile mit dem Verrechnungsmodell der Stadt Bergneustadt das Ergebnis der einzelnen Kostenstellen/Produkte auf die darüber liegenden zugehörigen Kostenstellen/Produkte umgelegt.

Dabei wird mit den Schlüsseln (Prozentzahlen, Quadratmeteranteile, statistische Kennzahlen) oder einer direkten Zuordnung die Umlage auf jeder Umlage-Stufe für die Kostenstellen/Produkte durchgeführt, die eine Leistungsbeziehung untereinander haben. So werden die Überschüsse bzw. Verluste des abgebenden Objektes (Kostenstelle oder Produkt) anteilig dem aufnehmenden Objekt zugerechnet. Die Beträge in Zeile 27 und/oder 28 sind somit das kumulierte Ergebnis sämtlicher Umlagen der Leistungsverrechnung.

Zeilen 30 und 31 der Teilergebnispläne: Globaler Minderaufwand

Hier wird der globale Minderaufwand wie im Ergebnisplan für den jeweiligen Teilergebnisplan ausgewiesen. Der Ausweis kann entfallen und ist somit kein pflichtiger Bestandteil im Teilergebnisplan.

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Bergneustadt	-53.744.926	57.410.251	3.665.325	849.320	4.514.645	-4.301.460	213.185
PB 01	Innere Verwaltung	-2.075.172	10.092.081	8.016.909		8.016.909		795.672
10101	Politische Gremien	-4.491	271.012	266.521		266.521		
10102	Verwaltungsführung	-7.596	501.800	494.204		494.204		
10103	Gleichstellung von Frau und Mann	-584	19.852	19.268		19.268		12.427
10104	Beschäftigtenvertretung	-256	15.988	15.731		15.731		
10105	Rechnungsprüfung	-92.271	128.376	36.105		36.105		
10106	Zentrale Dienste	-20.163	496.848	476.684		476.684		
10107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-44.771	78.070	33.299		33.299		34.113
10108	Personalmanagement	-11.954	555.699	543.745		543.745		
10109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-191.225	1.127.559	936.335		936.335		757.398
10110	Organisation und ADV	-13.960	953.199	939.239		939.239		
10111	Recht/Versicherungen	-171	126.772	126.601		126.601		
10113	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-1.597.034	4.180.884	2.583.849		2.583.849		6.733
10118	Baubetriebshof	-90.695	1.636.023	1.545.328		1.545.328		-15.000
PB 02	Sicherheit und Ordnung	-563.591	1.577.438	1.013.847		1.013.847		2.542.802
10201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-133.956	365.795	231.839		231.839		473.701
10202	Gewerbewesen	-10.589	93.019	82.430		82.430		197.853
10207	Verkehrsangelegenheiten	-85	5.937	5.852		5.852		114.201
10210	Einwohnerangelegenheiten	-152.308	299.698	147.390		147.390		424.596

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
10211	Personenstandswesen	-27.512	110.824	83.312		83.312		166.292
10214	Wahlen	-85	5.230	5.145		5.145		8.069
10215	Feuerschutz	-239.056	696.934	457.879		457.879		1.158.090
PB 03	Schulträgeraufgaben	-3.278.696	8.380.269	5.101.574	558.670	5.660.244		7.246.997
10301	Bereitstellung von Grundschulen	-2.002.348	3.001.385	999.038	165.080	1.164.118		1.811.374
10302	Bereitstellung der Hauptschule	-186.649	1.338.911	1.152.262	263.100	1.415.362		1.742.940
10303	Bereitstellung der Realschule	-119.463	1.289.691	1.170.228	4.280	1.174.508		1.512.353
10304	Bereitstellung des Gymnasiums	-176.817	1.526.951	1.350.133	141.210	1.491.343		1.751.305
10305	Förderschulen, fremder Träger	-10.000	230.000	220.000		220.000		220.000
10306	Schülerbeförderung	-8.530	568.304	559.774		559.774		559.772
10307	Zentrale schulbezogene Leistungen des Sc	-774.888	425.027	-349.861	-15.000	-364.861		-350.746
PB 04	Kultur und Wissenschaft	-143.550	317.588	174.039		174.039		413.987
10403	örtliche Kultureinrichtungen	-15.000	77.142	62.142		62.142		67.678
10405	Kunst- Musikschulen	-119.910	131.491	11.580		11.580		133.161
10406	Bibliotheken	-8.639	108.956	100.316		100.316		213.149
PB 05	Soziale Leistungen	-369.604	1.118.320	748.715		748.715		1.151.675
10501	Unterstützung von Senioren	-70.150	95.482	25.332		25.332		82.154
10502	Sonstige Hilfen und Leistungen	-678	27.269	26.592		26.592		43.676
10503	Hilfe b.Einkommensdefiziten u. Unterstüt	-298.776	995.568	696.792		696.792		1.025.845

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
PB 06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-192.786	369.235	176.449		176.449		878.321
10601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-2.133	45.728	43.594		43.594		81.688
10602	Kinder- und Jugendarbeit	-190.652	323.507	132.855		132.855		796.633
PB 07	Gesundheitsdienste		280.000	280.000		280.000		280.000
10705	Krankenhausfinanzierung		280.000	280.000		280.000		280.000
PB 08	Sportförderung	-114.913	402.454	287.540		287.540		315.201
10801	Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen	-56.239	121.553	65.314		65.314		91.735
10802	Sportförderung	-20.000	24.076	4.076		4.076		4.049
10803	Bereitstellung und Betrieb des Freibads	-38.674	256.824	218.150		218.150		219.417
PB 09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-842.255	1.435.330	593.075		593.075		768.264
10901	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoin	-842.255	1.435.330	593.075		593.075		768.264
PB 10	Bauen und Wohnen	-160.176	423.998	263.822		263.822		753.553
11001	Baubehördliche Beratung und Information	-4.441	229.188	224.747		224.747		304.143
11003	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-1.013	24.413	23.401		23.401		40.426
11005	Gewährung von Wohngeld	-2.969	127.990	125.022		125.022		219.004
11006	Wohnraumsicherung und -versorgung	-171	9.318	9.147		9.147		14.912
11008	Hilfen bei Wohnproblemen	-151.584	33.088	-118.495		-118.495		175.067
PB 11	Ver- und Entsorgung	-6.526.751	4.265.508	-2.261.243	-488.000	-2.749.243		-2.357.206

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
11101	Versorgung	-630.000	77.460	-552.540	-488.000	-1.040.540		-1.040.540
11102	Abfallwirtschaft	-68.440	12.575	-55.864		-55.864		10.247
11103	Abwasserbeseitigung	-5.828.312	4.175.473	-1.652.839		-1.652.839		-1.326.914
PB 12	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	-1.012.023	3.197.223	2.185.201		2.185.201		3.010.811
11201	Öffentliche Verkehrsflächen	-731.309	3.013.846	2.282.537		2.282.537		3.003.006
11205	Straßenreinigung	-280.714	183.378	-97.336		-97.336		7.805
PB 13	Natur und Landschaftspflege	-643.440	379.483	-263.957		-263.957		369.276
11301	Öffentliches Grün	-86.510	94.633	8.123		8.123		139.297
11303	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-9.000	12.640	3.640		3.640		13.730
11304	Wasser und Wasserbau	-812	116.553	115.741		115.741		115.739
11306	Friedhöfe	-547.118	155.657	-391.461		-391.461		100.509
PB 14	Umweltschutz	-89.709	145.754	56.045		56.045		108.469
11401	Umweltschutz	-89.709	145.754	56.045		56.045		108.469
PB 15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-1.123.170	1.276.880	153.710	-59.350	94.360		259.224
11501	Wirtschaftsförderung	-1.111.374	1.217.064	105.690		105.690		105.668
11502	Tourismus	-100	4.691	4.591		4.591		4.539
11503	Öffentliche Einrichtungen	-11.696	45.625	33.929		33.929		198.867
11504	Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen		9.500	9.500	-59.350	-49.850		-49.850
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-36.609.090	23.748.690	-12.860.400	838.000	-12.022.400	-4.301.460	-16.323.860
11601	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgeme	-36.609.090	23.748.690	-12.860.400		-12.860.400	-4.301.460	-17.161.860
11602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				838.000	838.000		838.000



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Auszu. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Auszu. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Auszu. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplanung Bergneustadt	-50.595.040	52.766.810	2.171.770	-6.090.700	9.840.200	3.749.500	5.921.270	-8.199.500	2.720.480	-5.479.020	5.399.100
PB 01	Innere Verwaltung	-536.420	8.331.810	7.795.390	-57.000	389.000	332.000	8.127.390				
F800F1_0101	Politische Gremien		258.440	258.440				258.440				
F800F1_0102	Verwaltungsführung		344.750	344.750				344.750				
F800F1_0103	Gleichstellung von Frau und Mann		15.850	15.850				15.850				
F800F1_0104	Beschäftigtenvertretung		13.600	13.600				13.600				
F800F1_0105	Rechnungsprüfung		87.130	87.130				87.130				
F800F1_0106	Zentrale Dienste		473.970	473.970		42.500	42.500	516.470				
F800F1_0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-44.600	72.190	27.590				27.590				
F800F1_0108	Personalmanagement		1.897.520	1.897.520				1.897.520				
F800F1_0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-139.040	744.090	605.050				605.050				
F800F1_0110	Organisationsangelegenheiten und Tul		883.350	883.350		43.500	43.500	926.850				
F800F1_0111	Recht/Versicherungen		124.730	124.730				124.730				
F800F1_0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-337.850	1.993.020	1.655.170	-50.000	81.000	31.000	1.686.170				
F800F1_0118	Bauhof	-14.930	1.423.170	1.408.240	-7.000	222.000	215.000	1.623.240				
PB 02	Sicherheit und Ordnung	-326.800	957.680	630.880	-53.700	528.400	474.700	1.105.580				120.000
F800F1_0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-123.200	215.440	92.240				92.240				
F800F1_0202	Gewerbewesen	-7.000	45.550	38.550				38.550				
F800F1_0207	Verkehrsangelegenheiten		5.100	5.100				5.100				
F800F1_0210	Einwohnerangelegenheiten	-138.000	205.030	67.030				67.030				
F800F1_0211	Personenstandswesen	-25.000	79.130	54.130				54.130				



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_0214	Wahlen		2.930	2.930		3.400	3.400	6.330				
F800F1_0215	Gefahrenabwehr	-33.600	404.500	370.900	-53.700	525.000	471.300	842.200				120.000
PB 03	Schulträgeraufgaben	-2.891.000	8.463.470	5.572.470	-125.600	423.700	298.100	5.870.570		952.480	952.480	
F800F1_0301	Bereitstellung von Grundschulen	-1.899.270	3.033.430	1.134.160		209.600	209.600	1.343.760		268.360	268.360	
F800F1_0302	Bereitstell. der Hauptschule	-135.710	1.539.390	1.403.680		19.900	19.900	1.423.580		449.000	449.000	
F800F1_0303	Bereitstell. der Realschule	-30.090	1.190.200	1.160.110		30.400	30.400	1.190.510				
F800F1_0304	Bereitstell. des Gymnasiums	-34.990	1.513.900	1.478.910	-125.600	163.800	38.200	1.517.110		235.120	235.120	
F800F1_0305	Sonderschulen, fremder Träger	-10.000	230.000	220.000				220.000				
F800F1_0306	Schülerbeförderung	-8.530	568.300	559.770				559.770				
F800F1_0307	Zentr. schulbez. Leist. des Schulträgers	-772.410	388.250	-384.160				-384.160				
PB 04	Kultur und Wissenschaft	-141.100	294.540	153.440				153.440				
F800F1_0403	örtliche Kultureinrichtungen	-15.000	76.410	61.410				61.410				
F800F1_0405	Kunst- Musikschulen	-118.600	119.560	960				960				
F800F1_0406	Bibliotheken	-7.500	98.570	91.070				91.070				
PB 05	Soziale Leistungen	-356.600	967.250	610.650				610.650				
F800F1_0501	Unterstützung von Senioren	-68.400	78.870	10.470				10.470				
F800F1_0502	Sonstige Hilfen und Leistungen		15.160	15.160				15.160				
F800F1_0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten	-288.200	873.220	585.020				585.020				
PB 06	Familienhilfe	-180.650	322.380	141.730		25.000	25.000	166.730				

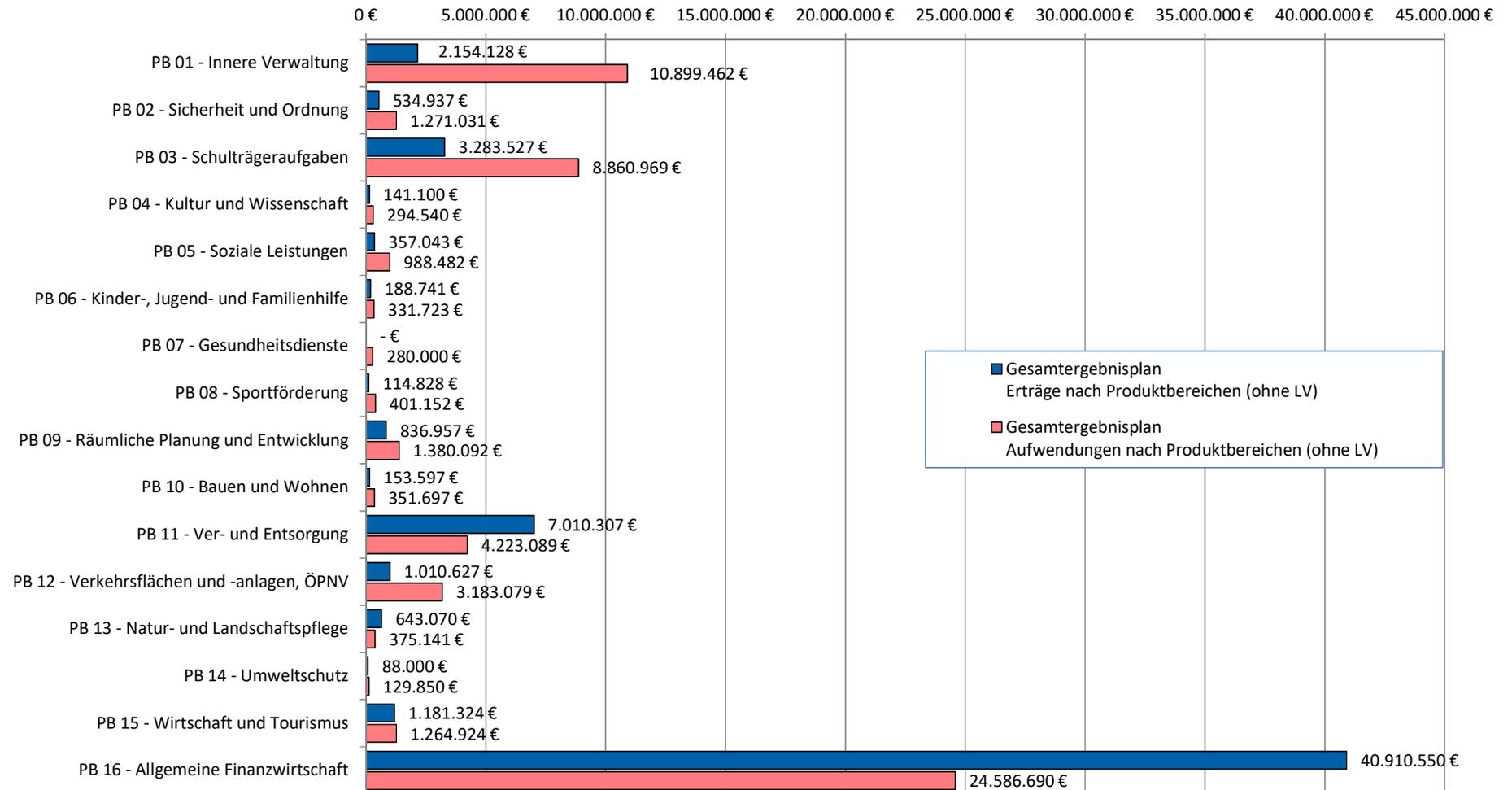


Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung		35.130	35.130				35.130				
F800F1_0602	Kinder- und Jugendarbeit	-180.650	287.250	106.600		25.000	25.000	131.600				
PB 07	Gesundheitsdienste		280.000	280.000				280.000				
F800F1_0705	Gesundheitsdienste		280.000	280.000				280.000				
PB 08	Sportförderung	-62.420	338.540	276.120				276.120				
F800F1_0801	Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen	-5.500	59.910	54.410				54.410				
F800F1_0802	Sportförderung	-20.000	23.560	3.560				3.560				
F800F1_0803	Bereitstellung, Betrieb von Bädern	-36.920	255.070	218.150				218.150				
PB 09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-801.900	1.352.100	550.200	-3.458.400	4.625.000	1.166.600	1.716.800				3.974.100
F800F1_0901	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoin	-801.900	1.352.100	550.200	-3.458.400	4.625.000	1.166.600	1.716.800				3.974.100
PB 10	Bauen und Wohnen	-153.400	303.900	150.500		3.000	3.000	153.500				
F800F1_1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.000	187.470	185.470				185.470				
F800F1_1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-500	13.870	13.370				13.370				
F800F1_1005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum		72.650	72.650				72.650				
F800F1_1006	Wohnraumsicherung und -versorgung		7.460	7.460				7.460				
F800F1_1008	Hilfen bei Wohnproblemen	-150.900	22.450	-128.450		3.000	3.000	-125.450				
PB 11	Ver- und Entsorgung	-6.443.640	3.262.240	-3.181.400	-193.000	1.522.000	1.329.000	-1.852.400				560.000
F800F1_1101	Versorgung	-1.118.000	77.460	-1.040.540				-1.040.540				
F800F1_1102	Abfallwirtschaft	-68.000	10.730	-57.270				-57.270				



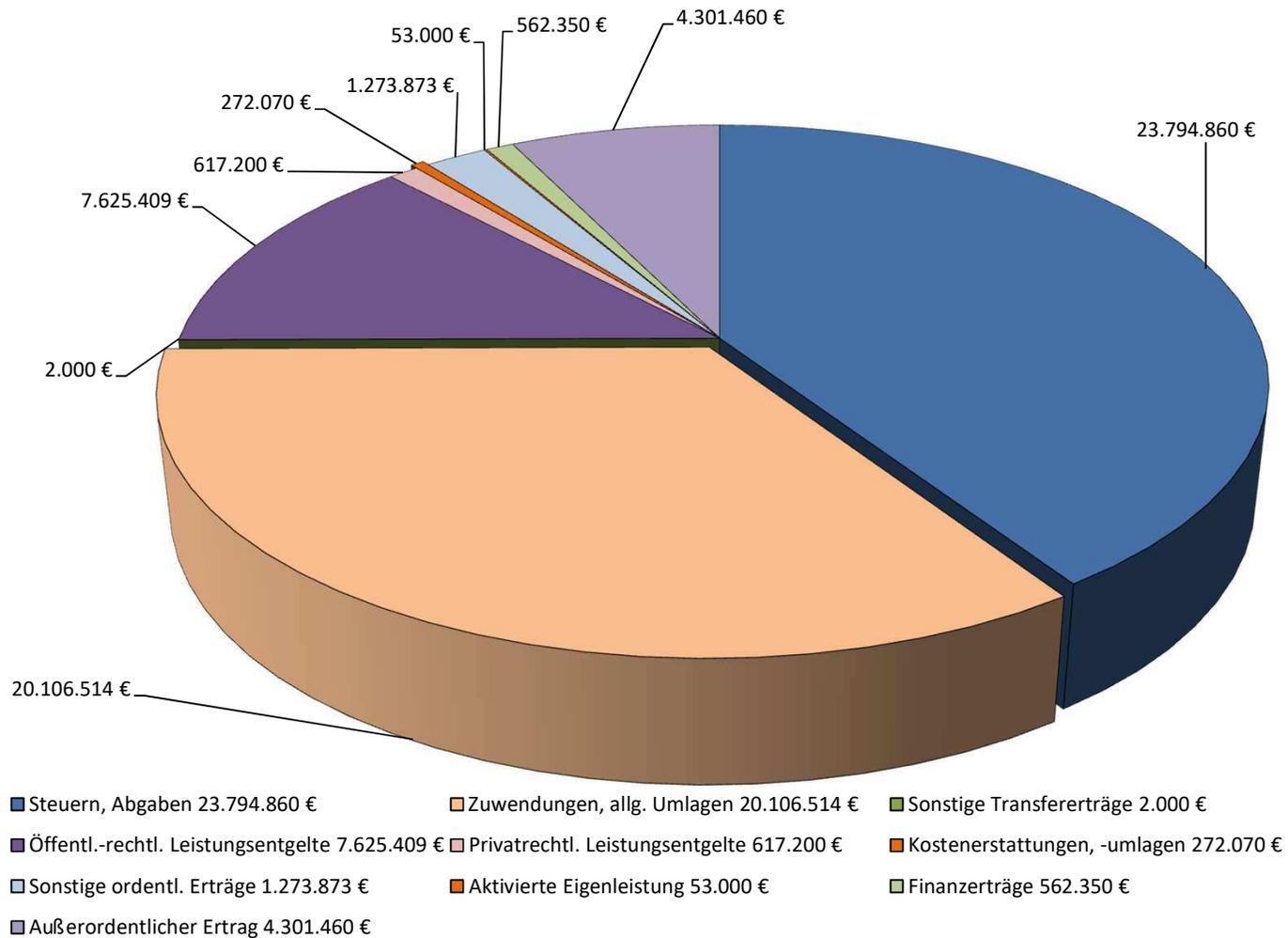
Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-5.257.640	3.174.050	-2.083.590	-193.000	1.522.000	1.329.000	-754.590				560.000
PB 12	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	-289.320	1.851.630	1.562.310	-1.029.300	2.270.000	1.240.700	2.803.010				745.000
F800F1_1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-8.720	1.672.400	1.663.680	-1.029.300	2.270.000	1.240.700	2.904.380				745.000
F800F1_1205	Straßenreinigung und Winterdienst	-280.600	179.230	-101.370				-101.370				
PB 13	Natur und Landschaftspflege	-634.750	211.470	-423.280		54.000	54.000	-369.280				
F800F1_1301	Öffentliches Grün	-3.750	10.060	6.310				6.310				
F800F1_1303	Wald, Forst,- Landwirtschaft	-9.000	12.390	3.390		50.000	50.000	53.390				
F800F1_1304	Wasser und Wasserbau		115.350	115.350				115.350				
F800F1_1306	Friedhöfe	-622.000	73.670	-548.330		4.000	4.000	-544.330				
PB 14	Umweltschutz	-88.000	129.850	41.850				41.850				
F800F1_1401	Umweltschutz	-88.000	129.850	41.850				41.850				
PB 15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-1.179.950	1.263.260	83.310		100	100	83.410				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung	-1.110.000	1.215.500	105.500				105.500				
F800F1_1502	Tourismus	-100	4.300	4.200				4.200				
F800F1_1503	Öffentliche Einrichtungen	-10.500	33.960	23.460				23.460				
F800F1_1504	Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen	-59.350	9.500	-49.850		100	100	-49.750				
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-36.509.090	24.436.690	-12.072.400	-1.173.700		-1.173.700	-13.246.100	-8.199.500	1.768.000	-6.431.500	
F800F1_1601	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-36.509.090	23.598.690	-12.910.400	-1.173.700		-1.173.700	-14.084.100				
F800F1_1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		838.000	838.000				838.000	-8.199.500	1.768.000	-6.431.500	

Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen



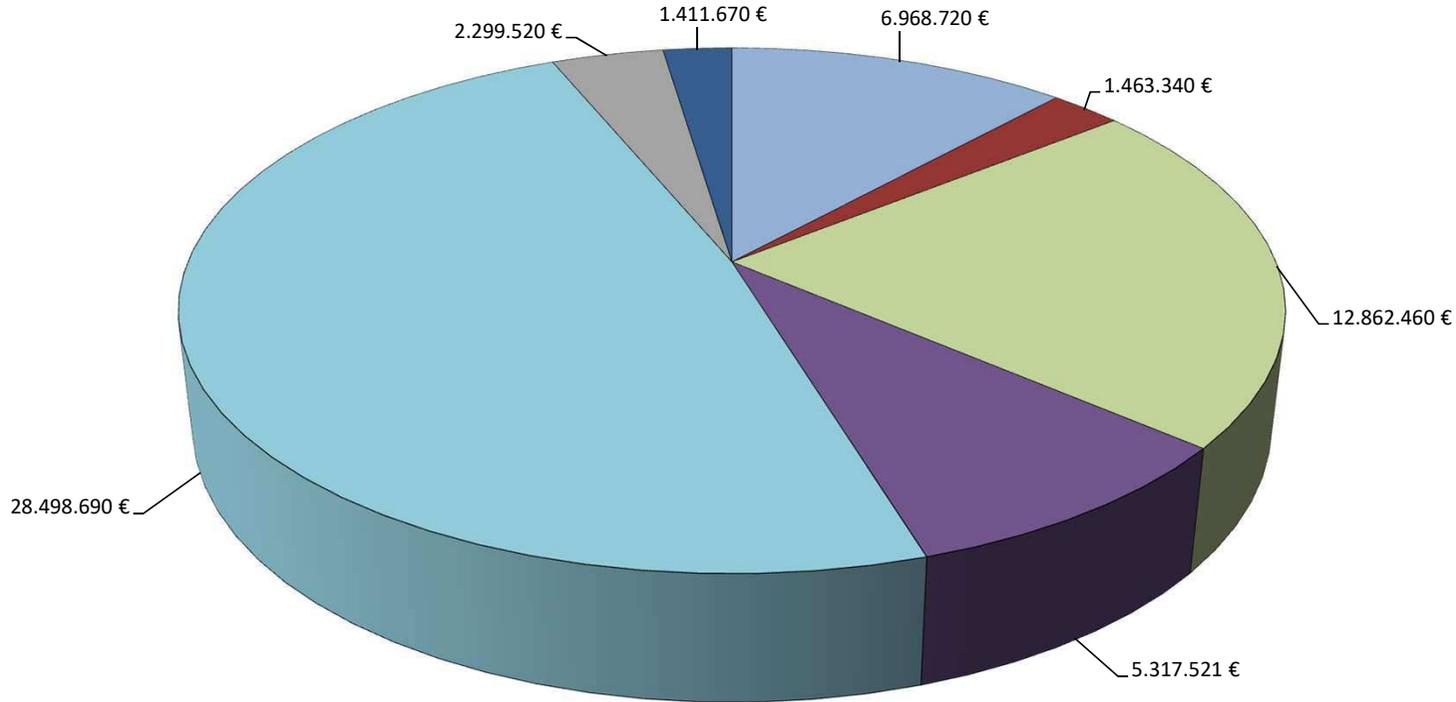
Gesamterträge:	58.608.736 €
Gesamtaufwendungen:	58.821.921 €

Gesamtergebnisplan Aufteilung nach Erträgen



Gesamtertrag: 58.608.736 €

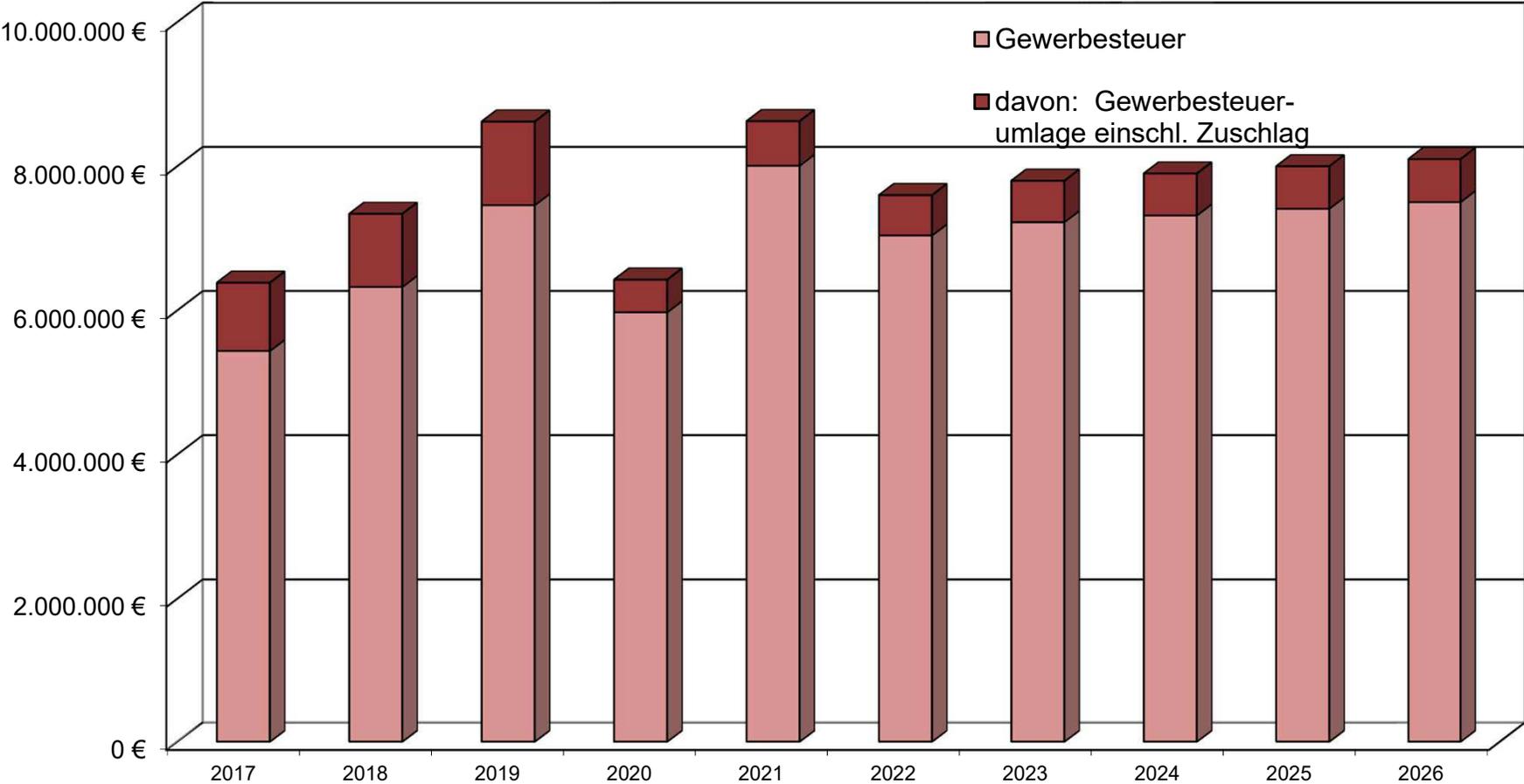
Gesamtergebnisplan Aufteilung nach Aufwendungen



- Personalaufwendungen 6.968.720 €
- Versorgungsaufwendungen 1.463.340 €
- Sach- und Dienstleistungen 12.862.460 €
- Abschreibungen 5.317.521 €
- Transferaufwendungen 28.498.690 €
- Sonstige ordentl. Aufwendungen 2.299.520 €
- Zinsen, Finanzaufwendungen 1.411.670 €

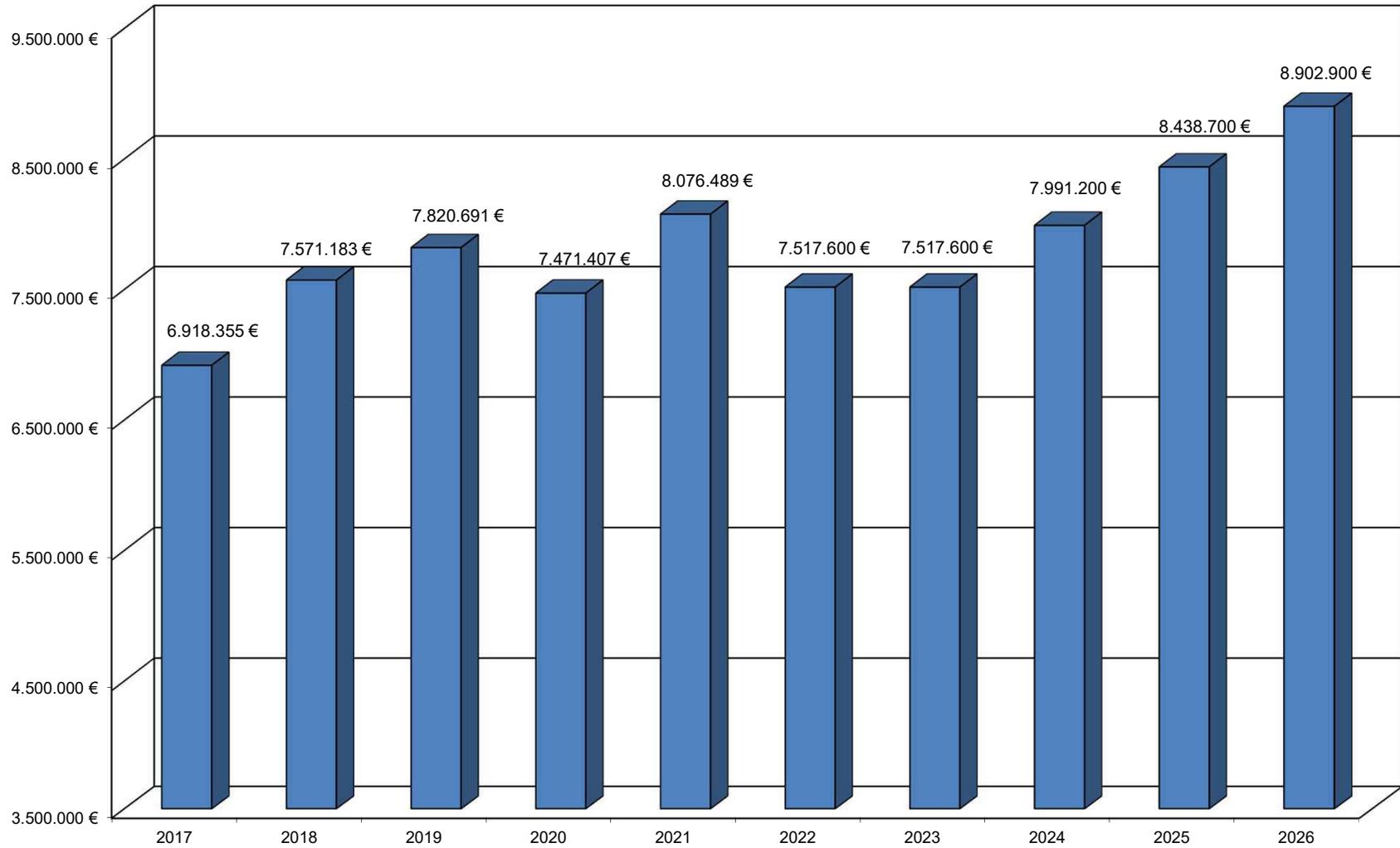
Gesamtaufwendungen: 58.821.921 €

Gewerbsteuer



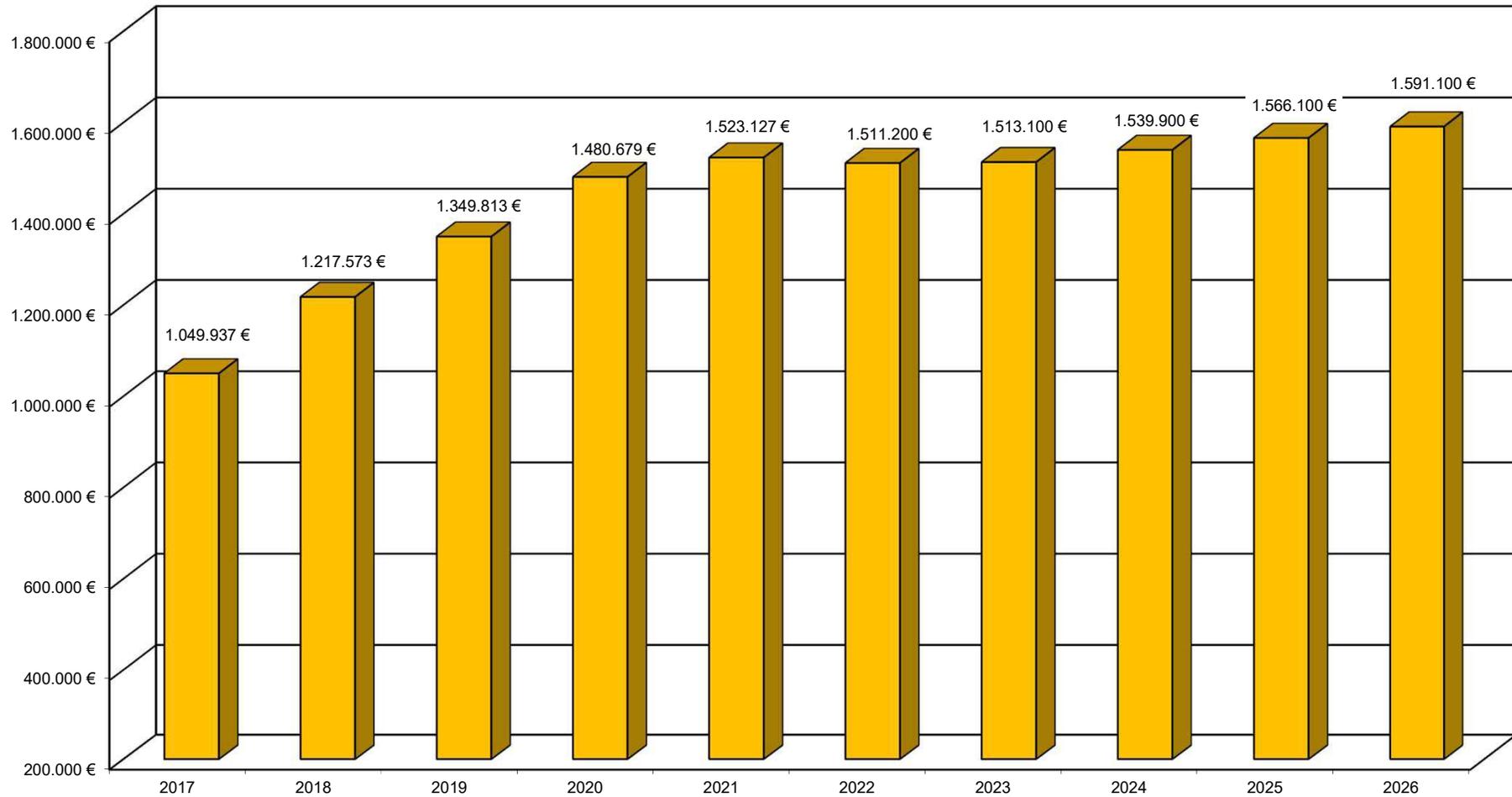
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Gewerbsteuer	6.385.155 €	7.340.991 €	8.621.372 €	6.427.568 €	8.625.641 €	7.600.000 €	7.800.000 €	7.900.000 €	8.000.000 €	8.100.000 €
davon: Gewerbesteuerumlage einschl. Zuschlag	947.338 €	1.015.102 €	1.161.227 €	453.698 €	618.299 €	560.000 €	575.000 €	582.000 €	589.000 €	597.000 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Einnahme des Landes	8.211.698.355 €	8.659.708.499 €	8.945.088.977 €	8.545.587.280 €	9.276.923.358 €	8.634.979.726 €	8.634.979.726 €	9.178.983.400 €	9.693.006.500 €	10.226.121.900 €
x Schlüsselzahl	0,0008425	0,0008743	0,0008743	0,0008743	0,0008706	0,0008706	0,0008706	0,0008706	0,0008706	0,0008706

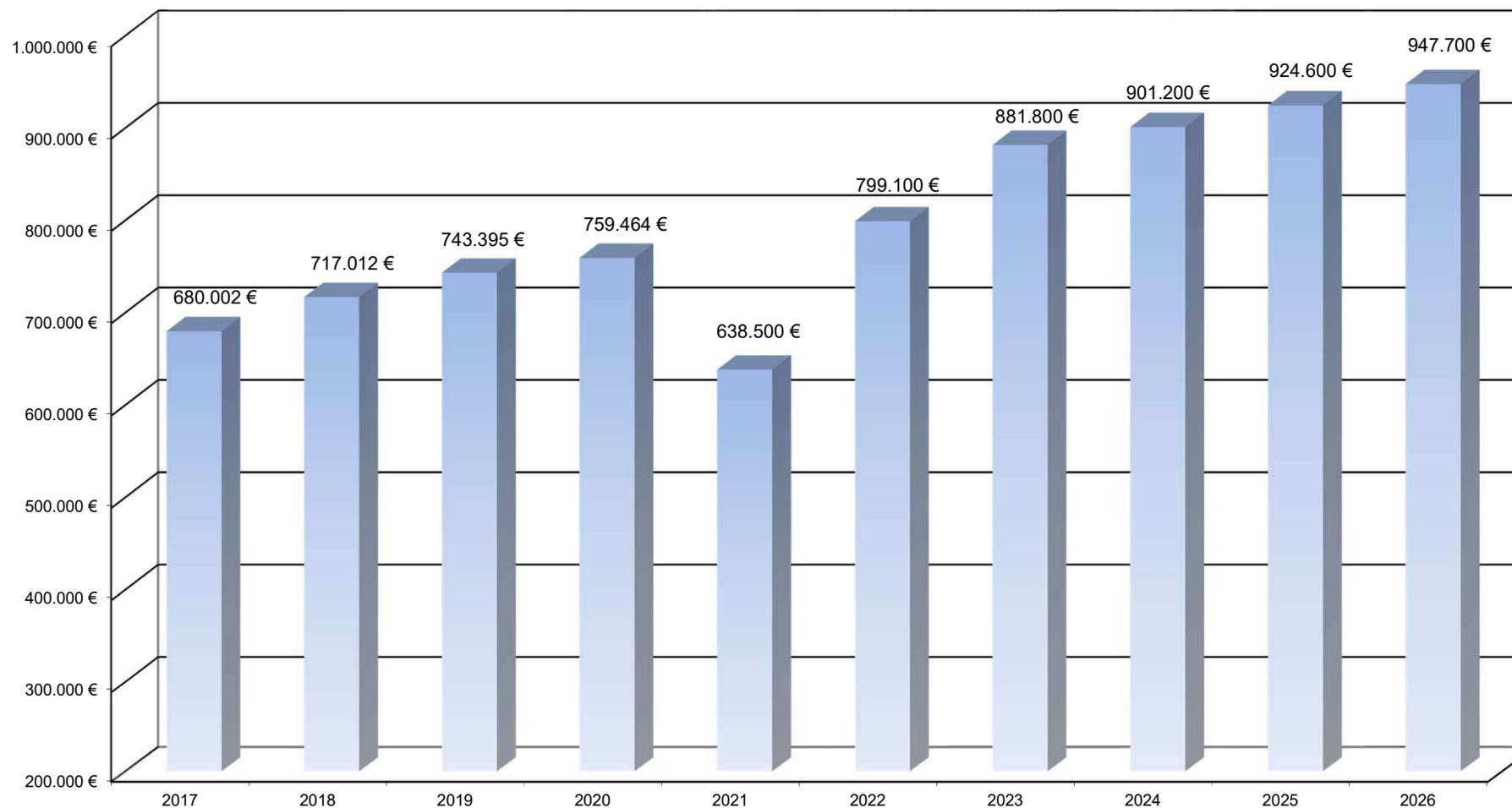
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer



Kommunaler Anteil ab 2016: einschl. Finanzentlastung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
2,2 % vom Aufkommen der Umsatzsteuer	1.442.089.814 €	1.767.065.353 €	1.958.985.226 €	2.148.901.215 €	2.153.390.351 €	2.136.519.660 €	2.139.207.935 €	2.177.113.500 €	2.214.124.400 €	2.249.550.400 €
x Schlüsselzahl	0,000728066	0,000689037	0,000689037	0,00068904	0,00070732	0,000707316	0,000707316	0,000707316	0,000707316	0,000707316

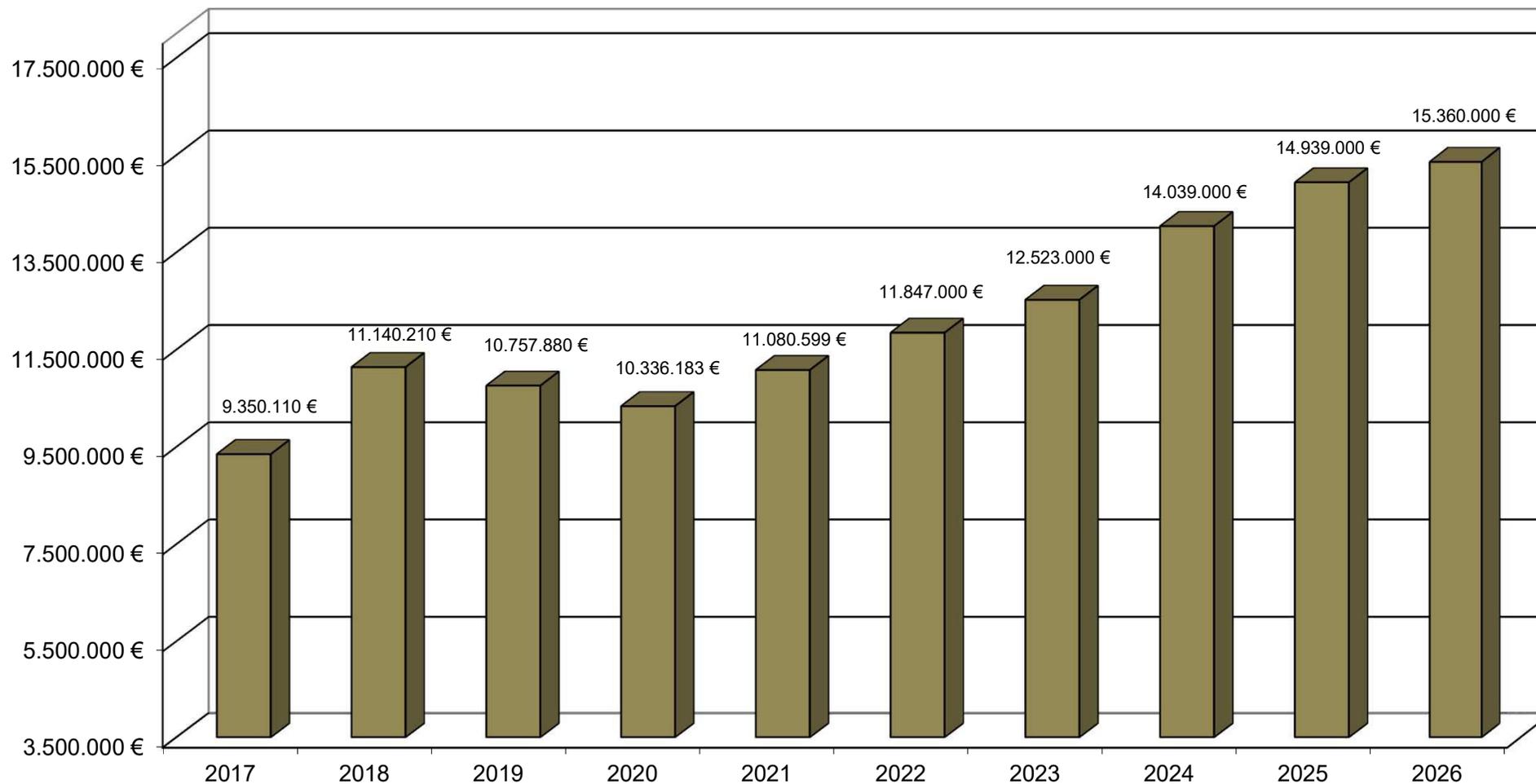
Kompensationsleistungen

(Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz 2011)



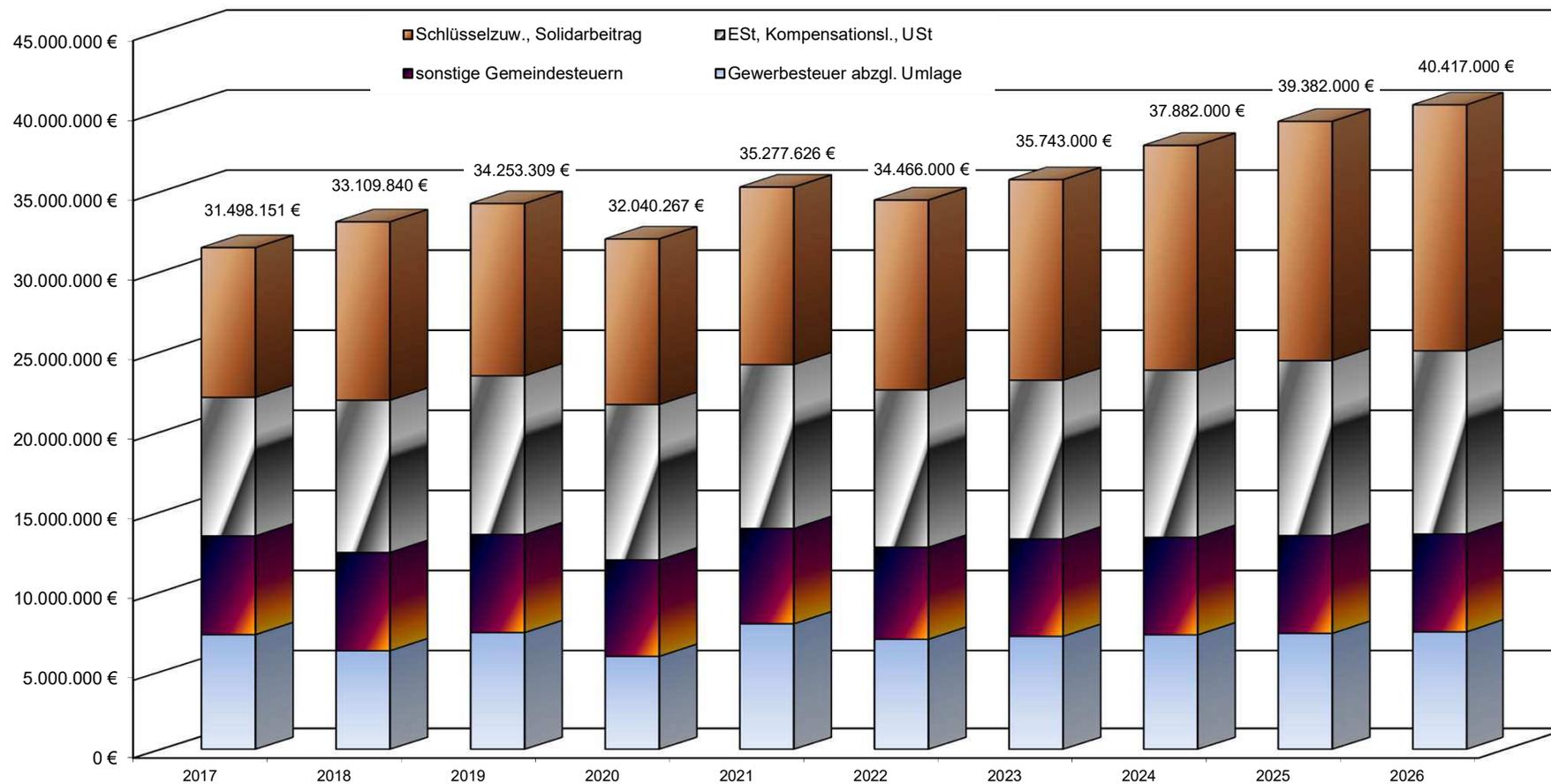
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Landeszuweisung insgesamt	807.124.199 €	820.098.683 €	850.274.371 €	868.355.366 €	733.907.557 €	917.890.000 €	1.012.870.000 €	1.035.153.100 €	1.062.067.000 €	1.088.618.600 €
x Schlüsselzahl	0,0008425	0,0008743	0,0008743	0,0008743	0,0008743	0,0008706	0,0008706	0,0008706	0,0008706	0,0008706

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Grundbetrag	667,83 €	723,40 €	754,35 €	800,95 €	829,87 €	814,00 €	855,00 €	881,00 €	907,00 €	934,00 €
Ausgangsmesszahl	25.386.755 €	27.883.844 €	28.650.078 €	29.596.906 €	30.854.221 €	31.712.998 €	33.990.950 €	35.013.448 €	36.025.746 €	37.087.828 €
Steuerkraftmesszahl	14.997.743 €	15.505.833 €	16.696.879 €	18.112.259 €	18.542.445 €	18.555.895 €	20.076.947 €	19.414.537 €	19.427.095 €	20.020.896 €

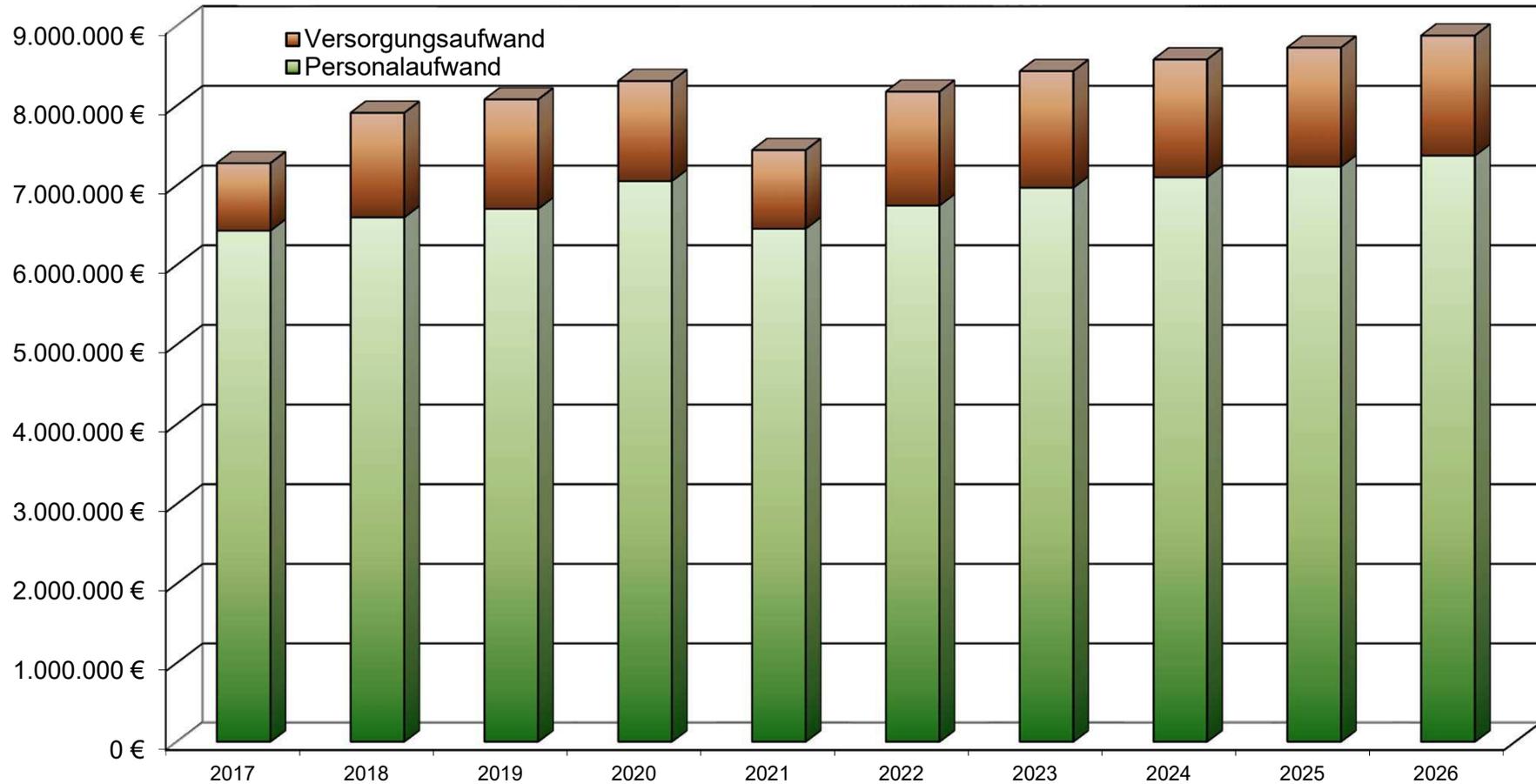
Steuern und allgemeine Zuweisungen



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Gewerbesteuer abzgl. Umlage	7.332.493 €	6.325.889 €	7.460.145 €	5.973.871 €	8.007.343 €	7.040.000 €	7.225.000 €	7.318.000 €	7.411.000 €	7.503.000 €
sonstige Gemeindesteuern	6.167.253 €	6.137.720 €	6.121.385 €	6.018.931 €	5.951.568 €	5.751.200 €	6.082.360 €	6.092.360 €	6.102.360 €	6.112.360 €
ESt, Kompensationsl., USt	8.648.295 €	9.506.021 €	9.913.899 €	9.711.283 €	10.238.117 €	9.827.900 €	9.912.500 €	10.432.300 €	10.929.400 €	11.441.700 €
Schlüsselzuw., Solidarbeitrag	9.350.110 €	11.140.210 €	10.757.880 €	10.336.183 €	11.080.599 €	11.847.000 €	12.523.000 €	14.039.000 €	14.939.000 €	15.360.000 €

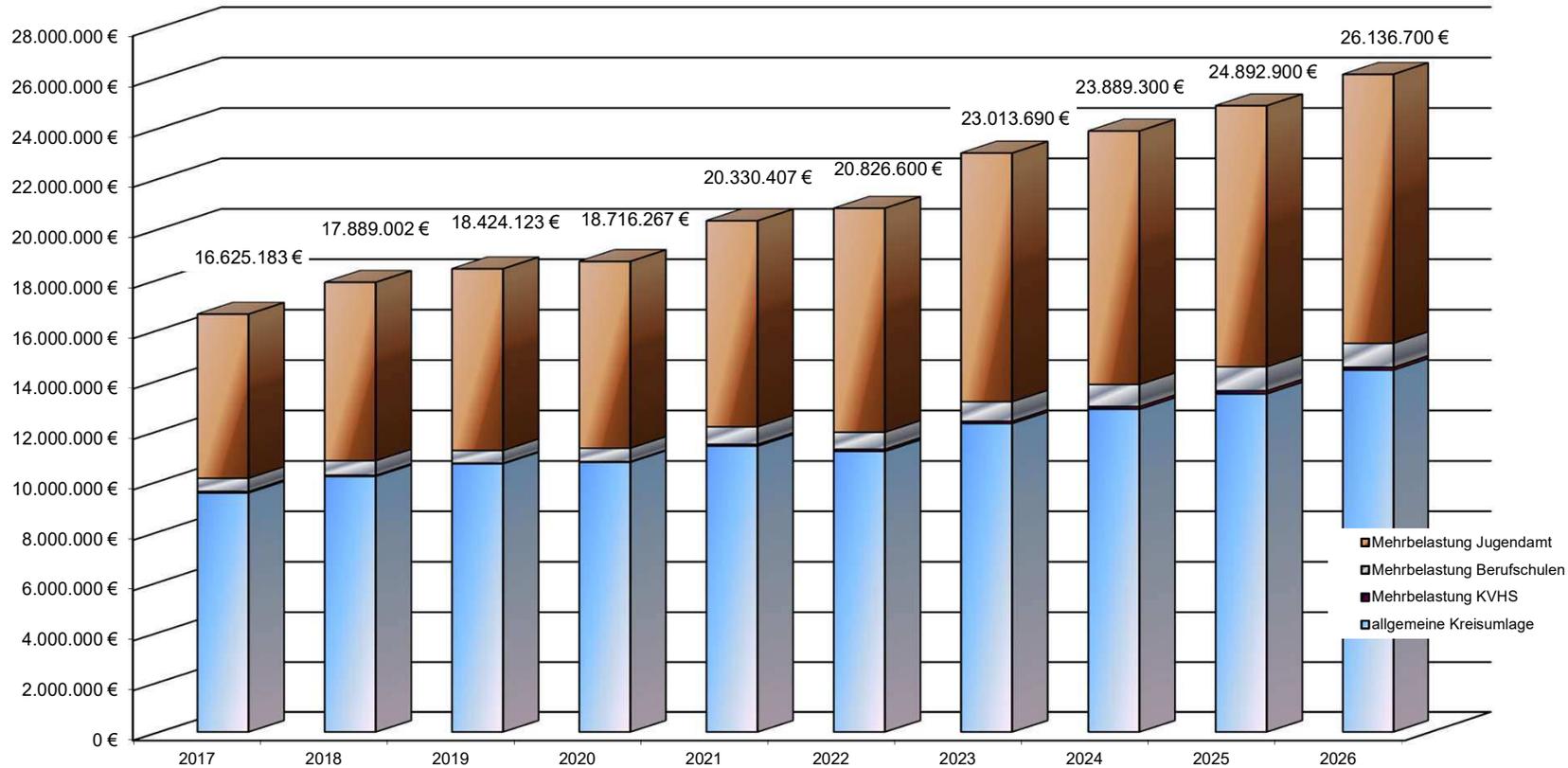
Personalaufwand

(einschließlich Versorgungsaufwand)



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Personalaufwand	6.429.777 €	6.596.696 €	6.703.613 €	7.051.886 €	6.454.528 €	6.745.460 €	6.968.720 €	7.100.590 €	7.234.930 €	7.371.950 €
Versorgungsaufwand	847.033 €	1.311.978 €	1.372.556 €	1.256.469 €	986.410 €	1.429.340 €	1.463.340 €	1.477.980 €	1.492.750 €	1.507.680 €

Kreisumlage

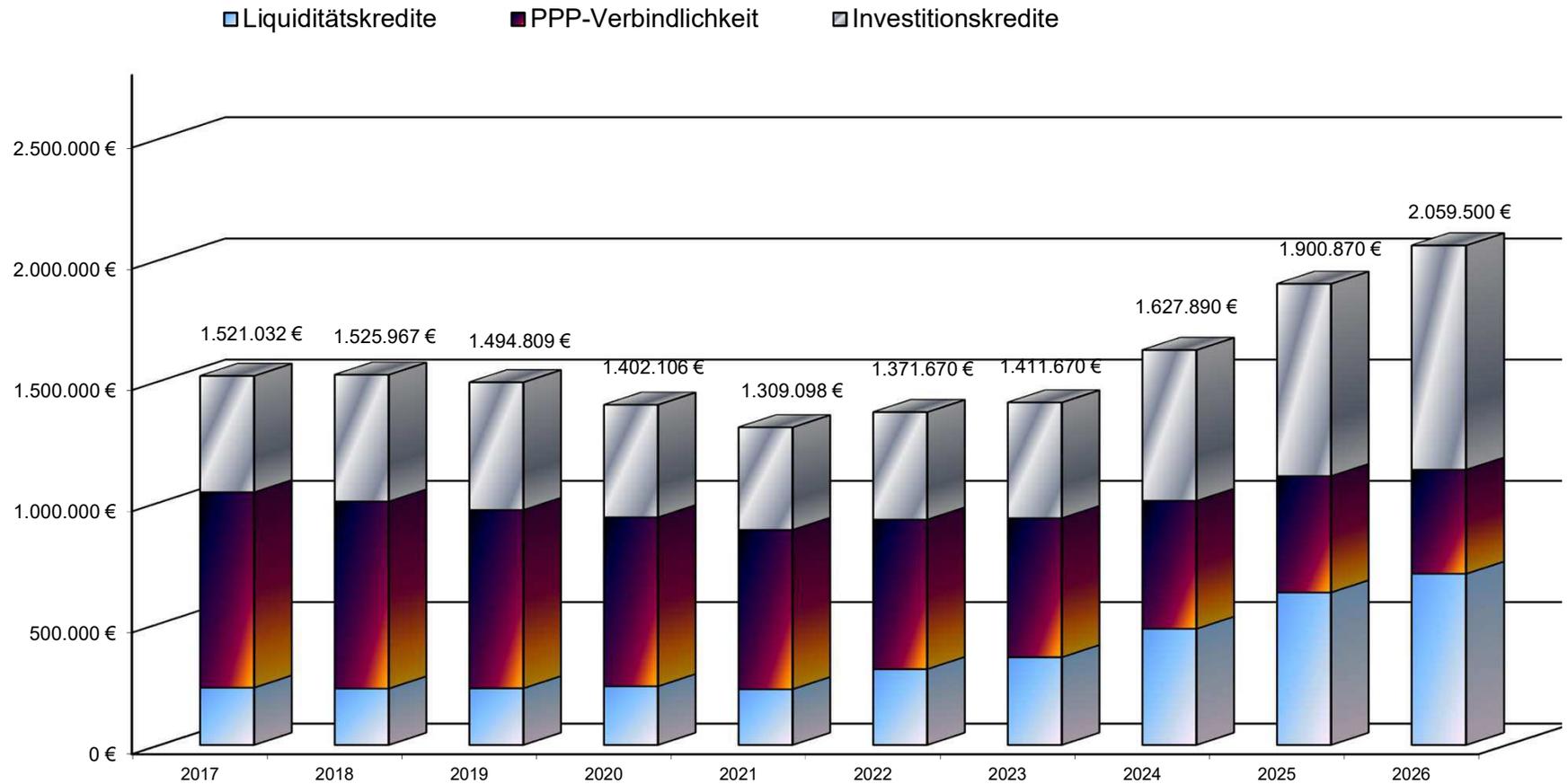


	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
<i>Umlagegrundlagen</i>	24.347.853 €	26.646.043 €	27.454.759 €	28.448.442 €	29.623.044 €	30.403.376 €	32.599.550 €	33.453.557 €	34.365.881 €	35.381.135 €
allgemeine Kreisumlage	9.535.015 €	10.190.339 €	10.690.009 €	10.750.154 €	11.391.719 €	11.182.000 €	12.288.400 €	12.853.300 €	13.466.700 €	14.405.500 €
Mehrbelastung KVHS	58.685 €	49.375 €	29.207 €	29.406 €	73.253 €	86.500 €	89.780 €	108.600 €	116.700 €	114.200 €
Mehrbelastung Berufsschulen	523.326 €	572.877 €	497.596 €	529.801 €	692.841 €	674.300 €	772.630 €	874.300 €	955.700 €	949.200 €
Mehrbelastung Jugendamt	6.508.156 €	7.076.411 €	7.207.311 €	7.406.905 €	8.172.594 €	8.883.800 €	9.862.880 €	10.053.100 €	10.353.800 €	10.667.800 €

Die Kreisumlagen 2017 bis 2021 und 2023 berücksichtigen Erstattungsbeiträge bzw. Nachzahlungen aus der Abrechnung für Vorjahre

Hebesatz	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
allgemeine Kreisumlage	41,3 %	40,9 %	38,8 %	37,8 %	38,5 %	36,8 %	37,7 %	38,4 %	39,2 %	40,7 %
Mehrbelastung KVHS	0,4 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %
Mehrbelastung Berufsschulen	2,4 %	2,1 %	1,7 %	1,8 %	2,2 %	2,2 %	2,5 %	2,6 %	2,8 %	2,7 %
Mehrbelastung Jugendamt	28,2 %	27,9 %	27,6 %	27,9 %	28,0 %	29,1 %	28,8 %	30,1 %	30,1 %	30,2 %
Summe	72,3 %	71,2 %	68,4 %	67,7 %	69,0 %	68,3 %	69,3 %	71,4 %	72,4 %	73,9 %

Zinsaufwand



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ergebnis					Ansatz				
Liquiditätskredite	235.690 €	232.095 €	233.095 €	241.348 €	229.322 €	312.000 €	361.000 €	478.000 €	628.000 €	705.000 €
PPP-Verbindlichkeit	805.536 €	771.089 €	735.121 €	696.758 €	657.069 €	616.670 €	573.670 €	527.890 €	479.870 €	429.500 €
Investitionskredite	479.806 €	522.782 €	526.593 €	464.000 €	422.708 €	443.000 €	477.000 €	622.000 €	793.000 €	925.000 €

Haushaltsplan 2023

- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Teilergebnispläne
- Teilfinanzpläne
- investive Einzelmaßnahmen

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Ergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.326	-23.179.100	-23.794.860	-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.751.717	-19.532.696	-20.106.514	-19.453.685	-19.779.650	-19.827.967
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.046	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.570.095	-7.541.059	-7.625.409	-7.629.736	-7.684.935	-7.772.226
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-629.210	-601.980	-617.200	-619.590	-623.320	-626.380
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-355.481	-293.645	-272.070	-285.170	-292.170	-274.170
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.278.106	-1.223.421	-1.273.873	-1.166.456	-1.167.626	-1.166.133
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-63.717	-48.200	-53.000	-55.200	-48.200	-44.700
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-51.476.698	-52.421.101	-53.744.926	-53.636.497	-54.629.661	-55.367.636
11	- Personalaufwendungen	6.454.528	6.745.460	6.968.720	7.100.590	7.234.930	7.371.950
12	- Versorgungsaufwendungen	986.410	1.429.340	1.463.340	1.477.980	1.492.750	1.507.680
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.600.352	10.528.980	12.862.460	12.568.580	10.664.410	9.589.340
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.375.319	5.489.788	5.317.521	5.364.536	5.369.392	5.755.109
15	- Transferaufwendungen	24.454.729	26.000.160	28.498.690	28.315.800	29.281.100	30.557.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.495.852	2.417.850	2.299.520	2.120.020	2.130.780	2.088.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.367.190	52.611.578	57.410.251	56.947.506	56.173.362	56.870.679
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.109.507	190.477	3.665.325	3.311.009	1.543.701	1.503.043

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Ergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
19	+ Finanzerträge	-600.428	-542.150	-562.350	-562.350	-562.350	-562.350
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.309.098	1.371.670	1.411.670	1.627.890	1.900.870	2.059.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	708.670	829.520	849.320	1.065.540	1.338.520	1.497.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.400.837	1.019.997	4.514.645	4.376.549	2.882.221	3.000.193
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-4.099.606	-615.903	213.185	2.122.619	1.655.881	3.000.193
27	- globaler Minderaufwand						
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-4.099.606	-615.903	213.185	2.122.619	1.655.881	3.000.193
29	Nachrichtlich: + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-98.283,12					
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	93.811,07					
33	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
34	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 33)	-4.472,05					

Gesamtergebnisplan nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
401100 Grundsteuer A	-24.028,31	-24.200,00	-23.460,00	-23.460,00	-23.460,00	-23.460,00
401200 Grundsteuer B	-5.715.531,44	-5.315.000,00	-5.718.000,00	-5.728.000,00	-5.738.000,00	-5.748.000,00
401300 Gewerbesteuer	-8.625.641,57	-7.600.000,00	-7.800.000,00	-7.900.000,00	-8.000.000,00	-8.100.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-8.076.489,47	-7.517.600,00	-7.517.600,00	-7.991.200,00	-8.438.700,00	-8.902.900,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.523.127,45	-1.511.200,00	-1.513.100,00	-1.539.900,00	-1.566.100,00	-1.591.100,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-97.982,38	-300.000,00	-228.000,00	-228.000,00	-228.000,00	-228.000,00
403300 Hundesteuer	-114.025,50	-112.000,00	-112.900,00	-112.900,00	-112.900,00	-112.900,00
405100 Kompensationszahlung	-638.499,65	-799.100,00	-881.800,00	-901.200,00	-924.600,00	-947.700,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.325,77	-23.179.100,00	-23.794.860,00	-24.424.660,00	-25.031.760,00	-25.654.060,00
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-11.080.599,00	-11.847.000,00	-12.523.000,00	-14.039.000,00	-14.939.000,00	-15.360.000,00
412100 Bedarfszuweisungen Land		-79.150,00	-79.150,00			
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-150.588,43	-182.130,00	-181.730,00	-181.730,00	-181.730,00	-181.730,00
414100 Zuweisungen Bund	-17.324,72	-574.700,00	-643.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-24.000,00
414200 Zuweisungen Land	-2.674.462,30	-3.997.730,00	-3.800.430,00	-2.264.400,00	-1.794.000,00	-1.562.200,00
414300 Zuweisungen Gmd.	-344.408,71	-284.750,00	-368.350,00	-368.350,00	-345.600,00	-313.750,00
414900 Zuschüsse übr.B	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-2.257.735,29	-2.175.520,00	-2.229.888,00	-2.170.147,00	-1.988.399,00	-1.860.343,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-14.991,00	-178.529,00	-71.039,00	-187.171,00	-293.096,00	-356.475,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-29.280,00	-29.259,00	-29.245,00	-29.241,00	-29.245,00	-29.240,00
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pau		-595,00				
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-286,00	-285,00	-286,00	-285,00	-286,00	-150,00
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Paus	-1.108,00	-1.888,00	-1.368,00	-1.888,00	-2.408,00	-2.928,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-64.315,35	-62.418,00	-61.985,00	-61.456,00	-54.769,00	-17.242,00
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Paus	-112.618,00	-114.742,00	-113.043,00	-114.017,00	-115.117,00	-115.909,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.751.716,80	-19.532.696,00	-20.106.514,00	-19.453.685,00	-19.779.650,00	-19.827.967,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-13.046,23	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
* Sonstige Transfererträge	-13.046,23	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
431100 Verwaltungsgebühren	-178.888,94	-172.130,00	-179.730,00	-179.730,00	-179.730,00	-179.730,00
431901 Verwaltungsgebühren/Auslagen WinOWI	-11.591,90	-10.000,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-1.345,40	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
432901 Elternbeiträge OGS	-160.645,00	-206.400,00	-290.100,00	-290.100,00	-290.100,00	-290.100,00
432902 Elternbeiträge Mittagessen	-69.591,20	-143.560,00	-179.820,00	-179.820,00	-179.820,00	-179.820,00
432903 Gebühren im Bestattungswesen	-515.943,49	-521.300,00	-524.400,00	-509.900,00	-513.400,00	-519.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
432904 Schmutzwassergebühren	-3.467.280,75	-3.392.800,00	-3.244.190,00	-3.483.600,00	-3.513.400,00	-3.553.800,00
432905 Niederschlagswassergebühren	-2.099.783,06	-1.956.900,00	-1.932.300,00	-2.074.900,00	-2.092.600,00	-2.116.700,00
432906 Straßenreinigungsggebühren	-315.722,27	-285.700,00	-280.600,00	-308.700,00	-317.200,00	-321.900,00
432907 Sondernutzungsgebühren	-3.410,00	-6.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
432908 Benutzungsgebühr Obdachlosenunterku	-24.270,00	-20.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
432909 Benutzungsgebühr Übergangsheim	-85.896,70	-80.000,00	-120.900,00	-120.900,00	-120.900,00	-120.900,00
432910 Gebühren Aufstellung von Grabmälern	-5.444,00	-5.300,00	-5.700,00	-4.200,00	-4.300,00	-4.400,00
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zwe	-26.950,00	-26.947,00	-26.949,00	-26.947,00	-26.946,00	-26.947,00
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pau	-313.413,00	-304.855,00	-293.527,00	-280.728,00	-276.240,00	-271.366,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-4.295,00	-4.295,00	-4.295,00	-4.294,00	-4.295,00	-4.294,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-188.240,00	-194.872,00	-192.898,00	-109.417,00	-109.504,00	-126.769,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	-97.383,97	-200.000,00	-293.500,00			
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.570.094,68	-7.541.059,00	-7.625.409,00	-7.629.736,00	-7.684.935,00	-7.772.226,00
441100 Erträge aus Verkauf	-98.177,74	-114.400,00	-117.100,00	-117.100,00	-117.400,00	-117.100,00
441200 Mieten und Pachten	-398.023,58	-319.480,00	-318.900,00	-320.880,00	-323.890,00	-326.830,00
441210 Mietnebenkosten	-18.905,15	-37.800,00	-41.200,00	-41.610,00	-42.030,00	-42.450,00
441300 Dienstleistungen	-11.439,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-9,50					
441901 Entgelte für Musikkurse	-57.413,25	-78.000,00	-87.300,00	-87.300,00	-87.300,00	-87.300,00
441902 Entgelte aus Veranstaltungen	-6.965,48	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
441904 Entgelte Inanspruchnahme Bücherei	-3.702,00	-3.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
441906 Vermischte Einnahmen	-3.470,12	-1.700,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
441907 Bekanntmachungen und Anzeigen Amtsb	-31.104,26	-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00
441908 Entgelte SST		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-629.210,08	-601.980,00	-617.200,00	-619.590,00	-623.320,00	-626.380,00
442100 Erstattungen Bund	-8.126,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
442200 Erstattungen Land	-5.945,30	-22.900,00	-5.900,00	-18.000,00	-18.000,00	-6.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-116.865,50	-109.125,00	-109.600,00	-109.600,00	-115.600,00	-109.600,00
442400 Erstattungen ZV	-102.219,66	-65.120,00	-68.120,00	-69.120,00	-70.120,00	-70.120,00
442600 Erstattungen ver.U.	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00
442800 Erstattungen pri.U	-7.282,80	-10.000,00				
442900 Erstattungen übr.B	-7.734,60	-500,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-31.386,13	-2.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
444900 Andere sonstige kostenmindernde Erl	-355,97					
449800 Periodenfremde Kostenerstattungen	-3.565,29					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-355.481,25	-293.645,00	-272.070,00	-285.170,00	-292.170,00	-274.170,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
451600 Veräußerung von Grundstücken UV	-101.704,47					
452100 Ordnungsrechtliche Erträge		-2.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
452110 Bußgelder	-34.435,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
452120 Zwangsgelder	393,10	-2.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452130 Verwarnungsgelder	-39.436,00	-48.000,00	-58.000,00	-58.000,00	-58.000,00	-58.000,00
452200 Vollstreckungsgebühren	-33.874,56	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
452210 Säumniszuschläge	-35.181,02	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
452220 Mahngebühren	-19.665,80	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00
452230 Stundungszinsen	-6.063,79	-5.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
452240 Rücklastschriftgebühren	-424,08	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452250 Aussetzungszinsen		-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
452260 Verspätungszuschläge	-2.725,00	-1.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-37.568,00	-20.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
452600 Konzessionsabgaben	-605.948,10	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
452700 Schadenersatz	-16.562,35	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-12.446,60					
452800 Spenden	-7.700,00	-57.600,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.600,00	-52.100,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-40.057,87	-39.881,00	-39.833,00	-39.746,00	-38.666,00	-35.913,00
454100 Erstattung von Gewerbesteuer VJ	-531,25					
454200 Erstattung von Körperschaftsteuer V	-48.603,00	-35.000,00	-35.000,00			
454300 Erstattung von Kapitalertragsteuer			-40,00			
454400 Erstattung von Solidaritätszuschlag	-2.673,16	-1.920,00	-1.920,00			
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-36.657,32	-109.000,00	-109.500,00	-109.500,00	-109.500,00	-109.500,00
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB	-32.200,00					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-86.106,56	-192.620,00	-264.880,00	-194.510,00	-196.260,00	-198.020,00
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsb	-29,07					
459800 Periodenfremde sonstige ordentl. Er	-77.906,27					
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.278.106,17	-1.223.421,00	-1.273.873,00	-1.166.456,00	-1.167.626,00	-1.166.133,00
919999 Planung aktivierter Eigenleistungen		-48.200,00	-53.000,00	-55.200,00	-48.200,00	-44.700,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-63.716,66					
* Aktivierte Eigenleistungen	-63.716,66	-48.200,00	-53.000,00	-55.200,00	-48.200,00	-44.700,00
** Ordentliche Erträge	-51.476.697,64	-52.421.101,00	-53.744.926,00	-53.636.497,00	-54.629.661,00	-55.367.636,00
501100 Bezüge Beamte	1.040.732,59	1.179.040,00	1.146.930,00	1.169.850,00	1.193.220,00	1.217.100,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	3.678.235,06	3.867.920,00	4.073.560,00	4.155.090,00	4.238.170,00	4.322.920,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	74.813,62	92.350,00	92.050,00	92.050,00	92.050,00	92.050,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
502100 Versorgungskassen Beamte	256.794,52					
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	282.716,05	283.480,00	295.340,00	301.250,00	307.270,00	313.400,00
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäft	311,50					
503100 Sozialversicherung Beamte	1.855,75					
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	756.923,57	759.190,00	798.090,00	814.090,00	830.380,00	846.970,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäft	6.696,46	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
504100 Beihilfen Beamte	96.305,21	110.200,00	111.300,00	112.410,00	113.530,00	114.670,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	1.356,00					
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	188.853,00	362.670,00	364.120,00	367.720,00	371.360,00	375.070,00
507100 Rückstellungen Urlaub	11.851,63					
507200 Rückstellungen Überstunden	-2.591,02					
507300 Rückstellungen Beihilfe	49.936,00	82.610,00	79.330,00	80.130,00	80.950,00	81.770,00
507400 Rückstellungen Leistungszulagen	4.376,10					
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.014,45					
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.347,74	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Personalaufwendungen	6.454.528,23	6.745.460,00	6.968.720,00	7.100.590,00	7.234.930,00	7.371.950,00
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	1.103.527,84	1.157.520,00	1.157.520,00	1.169.100,00	1.180.790,00	1.192.600,00
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	272.448,00	263.000,00	265.700,00	268.360,00	271.040,00	273.750,00
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	-352.328,00		24.910,00	25.160,00	25.410,00	25.660,00
516100 Zuführungen Beihilferückst. Vers.em	-37.238,00	8.820,00	15.210,00	15.360,00	15.510,00	15.670,00
* Versorgungsaufwendungen	986.409,84	1.429.340,00	1.463.340,00	1.477.980,00	1.492.750,00	1.507.680,00
521210 Barkassendifferenzen		50,00				
521901 Drucklegung Amtsblatt	26.716,83	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00
522100 Strom	223.267,99	305.560,00	1.042.590,00	1.042.590,00	675.580,00	308.380,00
522200 Gas	226.736,42	263.740,00	1.425.030,00	1.425.030,00	843.360,00	261.610,00
522400 Heizöl	5.836,95	5.250,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	49.716,37	51.350,00	64.550,00	64.550,00	64.550,00	64.550,00
522600 Treibstoffe für Sonstiges	9.423,00	5.850,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
522700 Wasser	29.473,50	45.050,00	30.820,00	32.330,00	33.880,00	35.470,00
522800 Abwasser	885.227,30	913.040,00	866.570,00	927.820,00	940.090,00	956.680,00
522900 Sonstige Energie	33.213,75	36.180,00	95.320,00	95.320,00	68.010,00	40.700,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	117.907,27	208.210,00	225.650,00	212.150,00	212.150,00	219.650,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	377.298,03	375.200,00	430.740,00	438.210,00	444.830,00	454.280,00
523120 Pflege Außenanlagen	104.694,50	119.460,00	123.540,00	126.180,00	129.160,00	132.090,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü	20.607,72	18.350,00	18.590,00	18.740,00	18.890,00	19.040,00
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	1.770.748,67	2.259.050,00	2.197.420,00	2.063.540,00	1.840.960,00	1.847.200,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
523160 Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	1.874,67	3.170,00	3.390,00	3.630,00	3.880,00	4.130,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	84.444,64	105.950,00	122.950,00	123.150,00	123.650,00	123.650,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	29.811,40	27.250,00	26.250,00	29.100,00	28.250,00	28.750,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	19.293,97	58.340,00	73.300,00	44.980,00	51.460,00	46.630,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	50.511,53	41.700,00	42.950,00	42.750,00	42.750,00	42.750,00
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtun	1.561,41	3.150,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00
523600 Unterhaltung der BuG	67.990,82	115.370,00	144.350,00	151.750,00	139.350,00	151.750,00
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	512.434,64	539.710,00	572.560,00	572.560,00	582.560,00	582.560,00
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	158.506,26	22.350,00	22.130,00	22.300,00	22.470,00	22.630,00
523710 Abfallentsorgung	53.440,36	66.260,00	68.850,00	70.780,00	72.430,00	70.490,00
523720 Gebäudereinigung	660.252,87	765.200,00	799.470,00	813.720,00	831.780,00	857.270,00
523730 Schornsteinreinigung	1.194,00	1.470,00	1.710,00	1.750,00	1.760,00	1.760,00
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtscha	419.458,83	435.860,00	462.440,00	472.810,00	483.290,00	493.870,00
524100 Schülerbeförderungskosten	419.984,41	526.000,00	568.300,00	568.300,00	568.300,00	568.300,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	48.826,80	78.270,00	84.720,00	84.720,00	84.720,00	84.720,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	19.637,66	114.900,00	11.150,00	11.150,00	11.150,00	11.150,00
524310 Projektorientierter Unterrichtsbeda	9.723,46	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
524320 Offene Ganztagschulen	621,49	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
524330 Ganztagschulen	191,50	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
524400 Medien	15.148,75	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.400,00	11.400,00
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	4.997,77	35.500,00	36.300,00	37.300,00	37.300,00	39.300,00
524903 Stammbücher	1.191,63	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524904 Mittagessen	62.017,90	143.560,00	179.820,00	179.820,00	179.820,00	179.820,00
524905 INGRADA (Schulung, Beratung usw.)	3.404,49	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	14.000,00
525200 Erstattungen Land	2.474,41	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525300 Erstattungen Gmd.	4.408,99	6.730,00	6.730,00	6.730,00	6.730,00	6.730,00
525400 Erstattungen ZV	149.371,28	155.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
525800 Erstattungen pri.U	7.875,85	821.500,00	750.500,00	735.000,00	56.000,00	20.000,00
525900 Erstattungen übr.B	14.904,38	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.049.094,43	783.980,00	898.240,00	755.290,00	690.570,00	546.700,00
529800 P.fremde Sach- und Dienstleistungen	2.128,60					
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung	590,80	11.000,00	20.940,00	20.940,00	20.940,00	20.940,00
529901 Arbeitsmedizin. u. sicherheitst. Be	22.118,07	15.100,00	21.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
529902 Betreuungskosten OGS	629.753,55	653.400,00	813.000,00	813.000,00	813.000,00	813.000,00
529903 Sonstige Betreuungskosten	152.106,76	163.420,00	166.390,00	166.390,00	166.390,00	166.390,00
529904 Sachverständigen-,Gerichts-+ähnl. K	38.135,29	151.350,00	126.300,00	56.300,00	36.300,00	26.300,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.600.351,97	10.528.980,00	12.862.460,00	12.568.580,00	10.664.410,00	9.589.340,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
572100 AfA immaterielle VG des AV	35.710,49	48.777,00	35.271,00	36.883,00	37.248,00	38.780,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	224.353,94	218.977,00	209.505,00	227.418,00	282.660,00	321.725,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstüc	2.062.127,02	2.058.227,00	2.067.125,00	2.053.548,00	2.076.676,00	2.100.421,00
574100 AfA Brücken und Tunnel	65.542,00	66.719,00	65.042,00	65.040,00	65.042,00	65.041,00
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	927.112,09	941.135,00	933.742,00	956.470,00	948.939,00	989.827,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.305.841,55	1.309.909,00	1.243.546,00	1.235.021,00	1.278.549,00	1.367.107,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	15.288,00	16.175,00	15.276,00	10.573,00	10.582,00	10.566,00
575100 AfA Maschinen	23.660,00	19.751,00	14.184,00	13.129,00	12.501,00	11.435,00
575200 AfA technische Anlagen	132.010,20	129.897,00	133.581,00	134.131,00	117.254,00	112.631,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	2.142,00	4.546,00	2.142,00	6.345,00	6.342,00	6.345,00
575400 AfA Fahrzeuge	246.981,21	270.355,00	241.952,00	238.326,00	236.190,00	228.380,00
576100 AfA BuG	334.550,96	405.320,00	356.155,00	387.652,00	297.409,00	254.211,00
579100 Sonstige AfA						248.640,00
* Bilanzielle Abschreibungen	5.375.319,46	5.489.788,00	5.317.521,00	5.364.536,00	5.369.392,00	5.755.109,00
531400 Aufw. für Zuweisungen ZV	2.575.746,29	2.588.760,00	2.574.100,00	2.598.600,00	2.623.300,00	2.648.300,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	278.108,01	1.294.800,00	1.479.800,00	389.800,00	319.800,00	319.800,00
533800 Leistungen AsylbLG	321.733,62	400.000,00	516.100,00	516.100,00	516.100,00	516.100,00
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	51.120,91	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
534100 Gewerbesteuerumlage	618.298,87	560.000,00	575.000,00	582.000,00	589.000,00	597.000,00
537210 Kreisumlage Allgemein	11.391.719,28	11.182.000,00	12.288.400,00	12.853.300,00	13.466.700,00	14.405.500,00
537220 Mehrbelastung Jugendamt	8.172.594,17	8.883.800,00	9.862.880,00	10.053.100,00	10.353.800,00	10.667.800,00
537250 Umlage VHS	73.252,75	86.500,00	89.780,00	108.600,00	116.700,00	114.200,00
537260 Umlage Berufsschulwesen	692.840,98	674.300,00	772.630,00	874.300,00	955.700,00	949.200,00
539400 Krankenhausumlage	279.314,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
* Transferaufwendungen	24.454.728,88	26.000.160,00	28.498.690,00	28.315.800,00	29.281.100,00	30.557.900,00
541100 Personaleinstellungen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	45.060,53	57.200,00	59.200,00	61.200,00	59.200,00	59.200,00
541300 Übernommene Reisekosten	2.898,92	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	36.269,32	13.300,00	12.300,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
541900 And. so. Personal- und Versorgungsa	2.940,30		100,00	100,00	100,00	100,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	26.258,46	12.650,00	14.650,00	14.650,00	14.650,00	14.650,00
542110 Mietnebenkosten	7.934,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
542120 Miete für BuG	59.859,57	56.130,00	70.140,00	70.200,00	70.260,00	70.320,00
542140 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. G	7.241,17	11.000,00				
542200 Leasing für Operate Lease	9.739,23	2.400,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00
542300 Gebühren	3.826,33	5.450,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
542310 Bankgebühren	10.396,80	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
542500 Konzessionsabgaben	180,15					
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	297.974,68	97.230,00	142.330,00	70.330,00	73.130,00	84.830,00
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	190.305,17	222.200,00	246.700,00	252.200,00	257.700,00	246.700,00
542900 And. so. Aufw. für Rechte und Diens	452,20	1.430,00	1.750,00	1.770,00	1.790,00	1.810,00
542901 Aufwendungen Rechte/Dienste aus Ver	268.770,47	316.900,00	450.000,00	441.800,00	433.850,00	401.700,00
542902 Aufwendungen Rechte/Dienste aus Ein		7.200,00	7.400,00	5.400,00	7.700,00	5.400,00
543100 Büromaterial	28.407,28	40.560,00	39.210,00	41.210,00	42.210,00	39.210,00
543110 Verbrauchsmaterial	70.111,49	51.030,00	53.080,00	54.810,00	57.320,00	55.330,00
543150 Geringw. Wirtschaftsgüter Direktauf	32.021,74	34.850,00	28.850,00	28.850,00	28.850,00	28.850,00
543200 Drucksachen	618,64	140,00	140,00	640,00	1.140,00	140,00
543210 Kopierkosten	1.112,75	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
543300 Zeitungen und Fachliteratur	22.745,13	28.220,00	28.330,00	28.330,00	28.330,00	28.330,00
543400 Porto	51.433,10	47.130,00	43.730,00	48.830,00	53.930,00	43.730,00
543500 Telefon	44.855,97	49.300,00	47.580,00	47.500,00	47.520,00	47.540,00
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	862,75	6.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	6.772,37	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
543800 Werbung	49,99	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	8.477,99	10.350,00	12.150,00	12.150,00	12.650,00	12.150,00
543901 Personalausweise (Bundesdruckerei)	42.675,33	41.500,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
543902 Reisepässe (Bundesdruckerei)	21.877,93	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
543903 sonstige Passformulare (Bundesdruck	3.190,79	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
543904 Werkzeuge	3.228,77	1.500,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
544100 Versicherungsbeiträge	660,20	810,00	890,00	890,00	890,00	890,00
544110 Haftpflichtversicherung	49.493,29	49.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
544120 Unfallversicherung	176.996,15	177.900,00	180.770,00	181.000,00	181.000,00	189.370,00
544130 Gebäudeversicherung	74.707,07	76.700,00	93.620,00	93.620,00	93.620,00	93.510,00
544140 Eigenschadenversicherung	10.730,65	15.780,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
544150 Elektronikversicherung	3.426,10	3.780,00	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.920,00
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.360,17	1.400,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
544200 Kfz-Versicherung	32.055,49	32.870,00	33.080,00	33.080,00	33.080,00	33.080,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	29.080,51	30.260,00	30.310,00	30.320,00	30.320,00	30.320,00
544600 Einstellungen und Zuschreibungen in	160.832,71	127.950,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
544700 Sonstige Rückstellungen	46.112,24	44.900,00	34.520,00	34.520,00	34.520,00	34.520,00
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderun	67.062,12	216.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forder	7.800,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	359.478,27	102.500,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
545300 Verlustübernahme	145,59					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
547100 Grundsteuer	32.599,71	20.380,00	20.680,00	20.680,00	20.680,00	20.680,00
547200 Kraftfahrzeugsteuer	2.870,35	3.810,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
547500 Gewerbesteuer	4.200,00	3.700,00	5.050,00	5.050,00	5.400,00	5.400,00
548200 Körperschaftsteuer	5.101,98	4.020,00	5.200,00	5.200,00	5.250,00	5.250,00
548300 Kapitalertragsteuer	97.423,22	96.580,00	96.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
548400 Solidaritätszuschlag	5.637,79	5.760,00	5.670,00	4.810,00	4.810,00	4.810,00
549100 Verfügungsmittel	2.905,98	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbes	16.421,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
549800 Periodenfremde ordentlichen Aufwänd	201,96					
549900 Sonstige ordentliche Aufwände		174.000,00	106.110,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.495.851,87	2.417.850,00	2.299.520,00	2.120.020,00	2.130.780,00	2.088.700,00
** Ordentliche Aufwendungen	48.367.190,25	52.611.578,00	57.410.251,00	56.947.506,00	56.173.362,00	56.870.679,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.109.507,39	190.477,00	3.665.325,00	3.311.009,00	1.543.701,00	1.503.043,00
461600 Zinserträge ver.U.	-91,97	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
461800 Zinserträge Kred.	-181,32					
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-377.321,53	-329.800,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00
469200 Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	-196.855,00	-197.300,00	-197.300,00	-197.300,00	-197.300,00	-197.300,00
469300 Erträge aus Wertpapieren des AV	-17,16					
469600 Erträge aus Abzinsung/Aufzinsung	-25.961,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
* Finanzerträge	-600.427,98	-542.150,00	-562.350,00	-562.350,00	-562.350,00	-562.350,00
551800 Zinsen Kred.	422.707,67	443.000,00	477.000,00	622.000,00	793.000,00	925.000,00
551900 Zinsen s.i.B	637.332,19	595.320,00	551.220,00	504.970,00	456.470,00	405.610,00
552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	228.464,83	307.000,00	356.000,00	478.000,00	628.000,00	705.000,00
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	20.593,74	26.350,00	27.450,00	22.920,00	23.400,00	23.890,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.309.098,43	1.371.670,00	1.411.670,00	1.627.890,00	1.900.870,00	2.059.500,00
** Finanzergebnis	708.670,45	829.520,00	849.320,00	1.065.540,00	1.338.520,00	1.497.150,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-2.400.836,94	1.019.997,00	4.514.645,00	4.376.549,00	2.882.221,00	3.000.193,00
491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Er	-1.698.769,04	-1.635.900,00	-4.301.460,00	-2.253.930,00	-1.226.340,00	
* Außerordentliche Erträge	-1.698.769,04	-1.635.900,00	-4.301.460,00	-2.253.930,00	-1.226.340,00	
** Außerordentliches Ergebnis	-1.698.769,04	-1.635.900,00	-4.301.460,00	-2.253.930,00	-1.226.340,00	
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-4.099.605,98	-615.903,00	213.185,00	2.122.619,00	1.655.881,00	3.000.193,00
***** Jahresergebnis	-4.099.605,98	-615.903,00	213.185,00	2.122.619,00	1.655.881,00	3.000.193,00

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734	-23.179.100	-23.794.860	-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.614.772	-16.969.460	-17.599.660	-16.889.480	-17.296.330	-17.445.680
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-13.560	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.188.257	-6.899.990	-6.902.240	-7.296.350	-7.355.950	-7.430.850
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-616.279	-601.980	-617.200	-619.590	-623.320	-626.380
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-328.933	-293.645	-272.070	-285.170	-292.170	-274.170
7	+ Sonstige Einzahlungen	-70.641	-881.920	-859.660	-822.700	-823.200	-822.700
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-578.632	-527.150	-547.350	-547.350	-547.350	-547.350
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.795.808	-49.354.245	-50.595.040	-50.887.300	-51.972.080	-52.803.190
10	- Personalauszahlungen	6.004.391	6.300.180	6.525.270	6.652.740	6.782.620	6.915.110
11	- Versorgungsauszahlungen	1.367.968	1.420.520	1.423.220	1.437.460	1.451.830	1.466.350
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.190.319	10.528.980	12.862.460	12.568.580	10.664.410	9.589.340
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.327.101	1.371.670	1.411.670	1.627.890	1.900.870	2.059.500
14	- Transferauszahlungen	25.307.146	26.000.160	28.498.690	28.315.800	29.281.100	30.557.900
15	- sonstige Auszahlungen	1.803.899	1.901.500	2.045.500	1.866.000	1.876.760	1.834.680
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.000.824	47.523.010	52.766.810	52.468.470	51.957.590	52.422.880
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./.. 16)	-2.794.984	-1.831.235	2.171.770	1.581.170	-14.490	-380.310

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.613.603	-4.857.400	-5.601.200	-5.068.500	-3.687.000	-4.060.100
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-434.854	-74.500	-57.500	-88.500	-1.559.500	-1.562.500
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-74.143	-573.800	-432.000	-419.000	-1.278.000	-554.800
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.122.600	-5.505.700	-6.090.700	-5.576.000	-6.524.500	-6.177.400
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	273.887	2.794.000	529.000	1.747.000	1.372.000	199.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.961.990	2.704.000	7.368.500	7.857.000	8.786.600	5.909.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	897.801	1.422.900	1.910.600	1.579.600	1.477.000	495.600
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	343		100	100	100	100
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	14.832	105.100	32.000	15.000	15.000	15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	4.148.853	7.026.000	9.840.200	11.198.700	11.650.700	6.619.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.026.253	1.520.300	3.749.500	5.622.700	5.126.200	441.800
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	-1.768.731	-310.935	5.921.270	7.203.870	5.111.710	61.490

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.000.000	-1.520.300	-3.749.500	-5.622.700	-5.126.200	-441.800
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000	-1.000.000	-4.450.000	-3.550.000	-2.100.000	-2.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.700.875	2.775.380	2.720.480	2.671.730	2.795.230	2.918.090
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.700.875	255.080	-5.479.020	-6.500.970	-4.430.970	476.290
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	932.144	-55.855	442.250	702.900	680.740	537.780
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-8.780.360	-5.127.703	-5.183.558	-4.741.308	-4.038.408	-3.357.668
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-7.848.216	-5.183.558	-4.741.308	-4.038.408	-3.357.668	-2.819.888



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.428.932	-1.426.156	-1.318.681	-1.319.885	-1.326.835	-1.334.946
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.680	-3.430	-3.430	-3.430	-3.430	-3.430
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-397.364	-385.630	-393.450	-396.840	-400.270	-403.630
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-82.660	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-276.654	-221.702	-287.611	-216.410	-217.360	-218.270
10	= Ordentliche Erträge	-2.189.290	-2.108.918	-2.075.172	-2.008.565	-2.019.895	-2.032.276
11	- Personalaufwendungen	3.350.049	3.584.259	3.732.447	3.803.900	3.876.728	3.951.034
12	- Versorgungsaufwendungen	538.779	774.245	794.632	802.582	810.603	818.710
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.023	1.991.238	2.430.295	2.258.878	1.785.178	1.561.428
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.228.138	2.245.254	2.211.392	2.200.528	2.194.627	2.201.667
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747.681	857.518	923.314	864.025	865.425	884.985
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.338.669	9.452.515	10.092.081	9.929.913	9.532.560	9.417.824
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.149.379	7.343.597	8.016.909	7.921.348	7.512.665	7.385.548
19	+ Finanzerträge	-181					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-181					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.149.198	7.343.597	8.016.909	7.921.348	7.512.665	7.385.548
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.149.198	7.343.597	8.016.909	7.921.348	7.512.665	7.385.548
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.514.023	-6.602.949	-7.248.276	-7.146.839	-6.736.513	-6.608.002
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.622	26.284	27.039	27.434	27.624	27.935
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	657.796	766.933	795.672	801.943	803.776	805.481



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-85.188	-74.700					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.656	-3.430	-3.430		-3.430	-3.430	-3.430
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-381.715	-385.630	-393.450		-396.840	-400.270	-403.630
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-78.479	-72.000	-72.000		-72.000	-72.000	-72.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-93.129	-67.400	-67.540		-67.500	-67.500	-67.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-642.166	-603.160	-536.420		-539.770	-543.200	-546.560
10	- Personalauszahlungen	3.202.278	3.398.840	3.534.650		3.604.160	3.675.010	3.747.280
11	- Versorgungsauszahlungen	1.367.968	1.420.520	1.423.220		1.437.460	1.451.830	1.466.350
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279.267	1.993.470	2.432.500		2.260.860	1.787.160	1.563.410
15	- sonstige Auszahlungen	740.591	841.000	941.440		881.840	883.240	902.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.590.104	7.653.830	8.331.810		8.184.320	7.797.240	7.679.840
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.947.938	7.050.670	7.795.390		7.644.550	7.254.040	7.133.280
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-421.650	-54.000	-57.000		-53.000	-56.000	-59.000
23	= investive Einzahlungen	-421.650	-54.000	-57.000		-53.000	-56.000	-59.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.137	881.000	11.000		11.000	11.000	11.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			70.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	133.430	147.500	276.000		82.500	167.500	187.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	14.619	105.000	32.000		15.000	15.000	15.000
30	= investive Auszahlungen	179.186	1.133.500	389.000		108.500	193.500	213.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-242.465	1.079.500	332.000		55.500	137.500	154.500



Beschreibung	<p>Betreuung der Mandatsträger in kommunalem Verfassungsrecht und Verwaltungsangelegenheiten; Abrechnung der finanziellen Entschädigungen; Besetzung des Rates und der Ausschüsse; Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen</p> <p>Allgemeine Angelegenheiten der Kommunalverfassung; Dokumentation, Verwaltung und Aktualisierung aller kommunalen Satzungen, Geschäftsordnungen, Verordnungen etc.; Mitwirkung bei der Schaffung des Ortsrechts; Herausgabe und Pflege der Ortsrechtssammlung</p> <p>Tätigkeiten der Fachbereiche 2 bis 4 im Zusammenhang mit Rat, zu betreuenden Fachausschüssen und Kommissionen (Planungs-, Bau- und Umweltausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Sportausschuss, Ausschuss für Soziales und Kultur, Schulausschuss, Feuerwehrausschuss, Arbeitsgruppe Gebühren/Satzungen/Baubetriebshof, Arbeitsgruppe Gewerbegebiet Wehrath/Sinspert, Arbeitsgruppe Demographie, Kleine Kommission)</p> <p>Die Produktgruppe Politische Gremien beinhaltet ein Produkt: 01.01.01 Politische Gremien</p>
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Zuständigkeitsordnung
Ziele	Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Zielgruppen, Unterstützung der Ratsgremien, Sicherstellung der Rechtssicherheit für Rats- und Ausschussarbeit
Zielgruppen	Rat, Ausschüsse, Gremien, Fraktionen, Gesamtverwaltung, Einwohner/innen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.722	-3.722	-3.722	-3.273	-1.535	-1.219
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-713	-769	-777	-785	-792
10	= Ordentliche Erträge	-3.722	-4.435	-4.491	-4.050	-2.320	-2.011
11	- Personalaufwendungen	33.628	34.380	34.860	35.560	36.270	36.990
12	- Versorgungsaufwendungen	4.557	6.486	6.513	6.579	6.644	6.711
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18	25	24	22	22	22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.722	3.722	3.722	3.272	1.534	1.219
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.834	195.819	225.893	225.889	225.889	234.259
17	= Ordentliche Aufwendungen	203.759	240.433	271.012	271.321	270.359	279.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	200.037	235.998	266.521	267.271	268.039	277.189
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	200.037	235.998	266.521	267.271	268.039	277.189
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	200.037	235.998	266.521	267.271	268.039	277.189
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-201.045	-237.394	-268.381	-269.051	-269.429	-278.336
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.009	1.396	1.860	1.779	1.390	1.147



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 16:</u>	215.000 €	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Auf Wunsch des Rates wird die Aufwandsentschädigung seit 2022 wieder ausschließlich als monatliche Pauschale gezahlt.
	7.400 €	Geschäftsbedarf der Fraktionen
	930 €	Unfallversicherung
	250 €	Reisekosten

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	33.005	34.380	34.860		35.560	36.270	36.990
15	- sonstige Auszahlungen	148.363	193.550	223.580		223.580	223.580	231.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.368	227.930	258.440		259.140	259.850	268.940
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	181.368	227.930	258.440		259.140	259.850	268.940



Beschreibung	<p>Koordination sektoraler und fachbereichsbezogener Planung; sektoral- und fachbereichsübergreifende Strategien; Konzepte, Planungen und Programme für die Kommune (gegebenenfalls auch interkommunales Handeln in der Region); politische Steuerung der Gemeinde durch Rat und Fachausschüsse; strategische und operative Steuerung der Verwaltung durch die Verwaltungsführung</p> <p>Regelungen des Dienstbetriebes; Organisation und Zuständigkeitsverteilung in den Fachbereichen; Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen</p> <p>Die Produktgruppe Verwaltungsführung beinhaltet ein Produkt: 01.02.01 Verwaltungsführung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse</p>
Ziele	<p>Möglichst genaue Planung der Zukunft der Gemeinde in Bezug auf längerfristige Ziele; stetige Verbesserung von Verwaltungsleistungen, Bürgerzufriedenheit und Stadtentwicklung; Informationsgewinnung und -weitergabe für die Verwaltungsführung sowie ggf. die politischen Gremien; Lenkung der Verwaltungsaufgaben bzw. -arbeit; Regelung der Befugnisse; Repräsentation der Stadt.</p>
Zielgruppen	<p>Rat und Verwaltung, Einwohner/innen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.066	-645	-931	-869	-850	-318
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.155					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-5.384	-6.665	-6.732	-6.799	-6.867
10	= Ordentliche Erträge	-4.221	-6.029	-7.596	-7.601	-7.649	-7.185
11	- Personalaufwendungen	434.864	383.540	428.152	435.804	443.587	451.541
12	- Versorgungsaufwendungen	44.561	49.005	56.449	57.014	57.584	58.160
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174	188	211	188	188	188
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.066	644	930	869	849	315
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.611	17.643	16.058	16.026	16.026	16.026
17	= Ordentliche Aufwendungen	496.275	451.020	501.800	509.901	518.234	526.230
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	492.054	444.991	494.204	502.300	510.584	519.045
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	492.054	444.991	494.204	502.300	510.584	519.045
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	492.054	444.991	494.204	502.300	510.584	519.045
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-501.917	-455.540	-510.322	-517.722	-522.629	-528.986
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.328	10.549	16.118	15.422	12.044	9.941
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.466					



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: 2.800 € Aufwendungen für Repräsentationszwecke
 2.500 € Verfügungsmittel
 1.000 € Bekanntmachungen
 800 € Reisekosten
 350 € Versicherungsbeiträge

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.235						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.235						
10	- Personalauszahlungen	310.050	315.010	337.300		344.050	350.920	357.940
15	- sonstige Auszahlungen	6.834	9.430	7.450		7.450	7.450	7.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.884	324.440	344.750		351.500	358.370	365.390
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	313.649	324.440	344.750		351.500	358.370	365.390



Beschreibung	Verwaltungsinterne Frauenförderung und Begleitung bei strukturellen Veränderungen; Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen der Gleichstellungsstelle; Vertretung in Fachgremien und externe Beratungen Die Produktgruppe Gleichstellung von Frau und Mann beinhaltet ein Produkt: 01.03.01 Gleichstellungsangelegenheiten (intern und extern)
Auftragsgrundlage	Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Dienstanweisung
Ziele	Unterstützung und Begleitung von Frauen zur Verbesserung ihrer individuellen Situation; Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern durch Vertretung in internen und externen Fachgremien; Umsetzung des Frauenförderplans
Zielgruppen	Mitarbeiter/innen der Stadtverwaltung, Einwohnerinnen der Stadt Bergneustadt, Fachgremien



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-157	-157	-157	-158
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-554	-427	-432	-436	-440
10	= Ordentliche Erträge		-554	-584	-589	-593	-598
11	- Personalaufwendungen	19.998		14.950	15.250	15.550	15.860
12	- Versorgungsaufwendungen	3.545	5.045	3.619	3.655	3.691	3.728
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	19				
14	- Bilanzielle Abschreibungen			157	157	157	157
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	578	1.491	1.127	1.127	1.127	1.127
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.334	6.555	19.852	20.188	20.525	20.872
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.334	6.001	19.268	19.600	19.932	20.273
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.334	6.001	19.268	19.600	19.932	20.273
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	24.334	6.001	19.268	19.600	19.932	20.273
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.746	-3.521	-8.285	-8.423	-8.564	-8.701
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.532	2.800	1.443	1.458	1.478	1.478
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	16.120	5.281	12.427	12.635	12.846	13.051



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	26.055		14.950		15.250	15.550	15.860
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	234						
15	- sonstige Auszahlungen	6	900	900		900	900	900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.295	900	15.850		16.150	16.450	16.760
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	26.295	900	15.850		16.150	16.450	16.760



Beschreibung	<p>Vertretung der Interessen und Belange sämtlicher Mitarbeiter/innen der Stadt Bergneustadt in den von Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG NRW) und Schwerbehindertengesetz (SchwbG) vorgesehenen Angelegenheiten; vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der Dienststelle zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und zum Wohle der Beschäftigten</p> <p>Die Produktgruppe Beschäftigtenvertretung beinhaltet ein Produkt: 01.04.01 Personalrat (und Schwerbehindertenvertretung)</p>
Auftragsgrundlage	<p>LPVG NRW, SchwbG; Tarifvertrag öffentlicher Dienst, Landesbeamtenengesetz Nordrhein-Westfalen und daraus entstandene Verordnungen, Arbeitszeitgesetz, Bundesurlaubsgesetz, Kündigungsschutzgesetz, Mutterschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Berufsbildungsgesetz u. a.</p>
Ziele	<p>Wahrung der Interessen der Beschäftigten (einzeln oder als Gruppen); Optimierung des Beschäftigtenwohls und der Aufgabenerfüllung; Wahrung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiter/innen</p>
Zielgruppen	<p>Alle Mitarbeiter/innen der Stadtverwaltung, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand, Hauptfürsorgestelle</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-237	-256	-259	-262	-264
10	= Ordentliche Erträge		-237	-256	-259	-262	-264
11	- Personalaufwendungen	-19.061	11.520	11.700	11.930	12.170	12.410
12	- Versorgungsaufwendungen	3.038	2.162	2.171	2.193	2.215	2.237
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	8	8	7	7	7
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.127	2.116	2.108	4.107	2.107	2.107
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.883	15.807	15.988	18.237	16.499	16.761
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.883	15.569	15.731	17.978	16.237	16.497
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.883	15.569	15.731	17.978	16.237	16.497
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.883	15.569	15.731	17.978	16.237	16.497
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.063	-16.567	-16.984	-19.210	-17.347	-17.529
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.820	998	1.253	1.232	1.110	1.032

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: Schulungsbedarf (850 €), Reisekosten (50 €) und Fachliteratur (1.000 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	10.137	11.520	11.700		11.930	12.170	12.410
15	- sonstige Auszahlungen	7.605	1.900	1.900		3.900	1.900	1.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.742	13.420	13.600		15.830	14.070	14.310
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	17.742	13.420	13.600		15.830	14.070	14.310



Beschreibung	<p>Kassenprüfung, Kassenbestandsaufnahme, Prüfung der Handvorschüsse, verwaltungsmäßige Abwicklung der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt, Begleitung der Prüfung im Rechnungsprüfungsausschuss und des Entlastungsverfahrens, Vorlage an die Aufsichtsbehörde, verwaltungsmäßige Bearbeitung von Prüfungsberichten, Vorprüfungszuständigkeiten nach der Landeshaushaltsordnung</p> <p>Die Produktgruppe Rechnungsprüfung beinhaltet ein Produkt: 01.05.01 Durchführung von Prüfungen</p>
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Landeshaushaltsordnung, Kommunalhaushaltsverordnung
Ziele	Sicherstellung eines vollständigen und ordnungsgemäßen Kassenbetriebes, Sicherstellung einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Haushaltswirtschaft
Zielgruppen	Stadtrat, Rechnungsprüfungsausschuss, Fachbereiche/Sachgebiete, Einwohner/innen, Landesrechnungshof, Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-36	-35.758	-92.271	-20.173	-20.174	-20.176
10	= Ordentliche Erträge	-36	-35.758	-92.271	-20.173	-20.174	-20.176
11	- Personalaufwendungen	10.029	10.750	11.240	11.410	11.580	11.760
12	- Versorgungsaufwendungen	1.013	1.441	1.447	1.462	1.476	1.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4	6	6	5	5	5
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.250	81.666	115.683	54.682	57.482	69.182
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.296	93.863	128.376	67.559	70.543	82.438
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	70.260	58.105	36.105	47.386	50.369	62.262
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	70.260	58.105	36.105	47.386	50.369	62.262
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	70.260	58.105	36.105	47.386	50.369	62.262
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-71.134	-59.077	-37.259	-48.531	-51.435	-63.284
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	874	972	1.154	1.145	1.066	1.022



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Auflösung der Rückstellungen für Prüfungen von Schlussbilanz (20.000 €) und Basisprüfung (61.100 €). Im Jahr 2023 werden zusätzlich 11.000 € ertragswirksam aufgelöst, die durch ein günstigeres Ausschreibungsergebnis eingespart werden.

Zu Zeile 16: in 2023: Jahresabschluss 20.000 €, Basisprüfung (61.100 €)

Eine überörtliche Basis-Prüfung findet alle 4-5 Jahre statt, eine Kassenprüfung wird alle 3 Jahre durchgeführt. Der Ansatz ist periodengerecht zu verausgaben, so dass jeweils im Rahmen des Jahresabschlusses eine Rückstellung zu bilden ist, die dann im Jahr der Prüfung (nach Vorliegen der Rechnung) aufzulösen bzw. herabzusetzen ist. Für die nächste voraussichtlich 2023 anstehende Basisprüfung wird jährlich eine Rückstellung in Höhe von 13.580 € gebildet. Für die Kassenprüfung werden jährlich 940 € zurückgestellt. Die Sätze der GPA sind durch Gebührensatzung festgelegt.

Eine IT-Prüfung (6.400 €) findet alle 5 Jahre als Stichtagsprüfung statt (= keine Rückstellungen).

Prüfung der Schlussbilanzen (je 20.000 €) durch den Wirtschaftsprüfer; für die Prüfung der Schlussbilanz werden periodengerecht jährlich 20.000 € zurückgestellt.

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	5.813	6.080	6.080		6.200	6.320	6.450
15	- sonstige Auszahlungen	30.967	36.650	81.050		20.050	22.850	34.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.780	42.730	87.130		26.250	29.170	41.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	36.780	42.730	87.130		26.250	29.170	41.000



Beschreibung	<p>Bereitstellung von Serviceleistungen für die Dienststellen der Stadt Bergneustadt; Fertigung von Druckerarbeiten für alle Aufgabenbereiche in der Hausdruckerei; Abwicklung des Post- und Fernmeldedienstes sowie Boten- und Hausdienste; Beflagung; Zentraleinkauf von Büro- und Reinigungsmaterial, Büchern, Zeitschriften und Loseblattsammlungen, Bürogeräten sowie Einrichtungsgegenständen (inklusive Inventarisierung); Bereitstellung der Dienstfahrzeuge und Organisation von notwendigen Fahrdiensten; Pflege der Archivbestände; Sichtung und Bestandssicherung archivwürdiger Materialien; Aufbau und Überwachung des Datenschutzes innerhalb der Verwaltung</p> <p>Die Produktgruppe Zentrale Dienstleistungen beinhaltet drei Produkte:</p> <ul style="list-style-type: none">01.06.01 Zentrale Dienstleistungen - verantwortlich ist Frau Hortmann01.06.02 Verwaltungsarchiv - verantwortlich ist Frau Hortmann01.06.03 Datenschutz - verantwortlich ist Herr Morfidis
Auftragsgrundlage	<p>Bedarfsanmeldung der Verwaltungsbereiche, Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan des Bürgermeisters, Dienstanweisung, Nutzungsvereinbarungen, Archivgesetz NRW, gesetzliche Regelungen zu Aufbewahrungsfristen, Datenschutzgesetzgebung</p>
Ziele	<p>Grundservice für die Gesamtverwaltung; qualifizierte, nachfrageorientierte Serviceleistungen für die Fachbereiche; Sicherstellung eines bedienerfreundlichen und störungsfreien Einsatzes der technischen Ausstattung; Optimierung der Wirtschaftlichkeit der Materialbeschaffung; termingerechte Druckerstellung; kostengünstige Durchführung von Dienstreisen; zügige Bearbeitung der Postein- und -ausgänge</p> <p>Ordnungsgemäße Bestandssicherung, jederzeitige Verfügbarkeit und Erhaltung des archivwürdigen Materials; Beratung des Anfragenden, Erfüllung des Informationswunsches; Einhaltung des Datenschutzgesetzes</p>
Zielgruppen	<p>Fachbereiche, Mitarbeiter/innen, Schulen, Feuerwehr, Begegnungsstätten, Eigenbetrieb, Einwohner/innen, Dritte</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.033	-2.308	-2.209	-2.210	-2.163	-1.998
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.077					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-950	-14.567	-17.954	-18.125	-18.297	-18.470
10	= Ordentliche Erträge	-12.093	-16.875	-20.163	-20.335	-20.460	-20.468
11	- Personalaufwendungen	249.287	270.820	293.030	298.880	304.830	310.890
12	- Versorgungsaufwendungen	87.096	123.956	144.018	145.459	146.913	148.382
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.252	9.517	13.481	13.422	13.422	13.422
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.981	3.824	4.576	6.160	6.445	6.613
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.383	39.546	41.743	41.661	41.661	41.661
17	= Ordentliche Aufwendungen	392.998	447.664	496.848	505.582	513.271	520.968
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	380.906	430.788	476.684	485.247	492.810	500.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	380.906	430.788	476.684	485.247	492.810	500.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	380.906	430.788	476.684	485.247	492.810	500.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-465.202	-523.341	-601.489	-607.127	-606.781	-610.559
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.297	92.552	124.805	121.880	113.971	110.059



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 13:</u>	6.500 €	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
	8.900 €	Treibstoffe, Unterhaltung, Reparatur von Fahrzeugen
	2.100 €	Sonstige Sach- und Dienstleistungen
<u>Zu Zeile 16:</u>	12.500 €	Beiträge Städte- und Gemeindebund, Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung, Kommunalen Arbeitgeberverband
	970 €	Kraftfahrzeugsteuer
	3.380 €	Kraftfahrzeugversicherung
	5.270 €	Kraftfahrzeug-Leasing
	5.000 €	Geringwertige Wirtschaftsgüter
	440 €	Reisekosten

Unter Produktgruppe 01.06 sind die nachfolgenden Ansätze auf Hilfskostenstellen budgetiert. Über die 1. Stufe der Leistungsverrechnung (siehe Vorbericht unter 4. Erläuterungen zur Kosten- und Leistungsverrechnung) werden diese Ansätze unter Beibehaltung der Kostenart direkt auf die übrigen Produktgruppen verrechnet und dort mit ihren Teilbeträgen ausgewiesen. Aus Gründen der Haushaltstransparenz werden die Veranschlagungen an dieser Stelle zentral erläutert:

32.700 €	Büromaterial (Hilfskostenstelle 1119)
19.000 €	Zeitungen und Fachliteratur (Hilfskostenstelle 1119)
40.000 €	Porto (Hilfskostenstelle 1310)
30.000 €	Miete für Telefonanlage und Zeiterfassung (Hilfskostenstelle 1320) sowie Telefongebühren (Hilfskostenstelle 1321)
15.000 €	Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung - insbesondere Kopiergeräte einschl. Druckmaschine (Hilfskostenstelle 1322)
3.050 €	Rundfunkgebühren GEZ (Hilfskostenstelle 1322)
1.000 €	Verbrauchsmaterial (Hilfskostenstelle 1119)
600 €	Kopierkosten (Hilfskostenstelle 1119)
2.500 €	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Hilfskostenstelle 1322)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.000						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.396						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.429						
10	- Personalauszahlungen	252.978	266.680	289.660		295.470	301.380	307.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.758	13.600	17.500		17.000	17.000	17.000
15	- sonstige Auszahlungen	158.171	166.650	166.810		166.110	166.110	166.110
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424.906	446.930	473.970		478.580	484.490	490.510
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	417.477	446.930	473.970		478.580	484.490	490.510
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.867	5.000	42.500		5.000	5.000	5.000
30	= investive Auszahlungen	27.867	5.000	42.500		5.000	5.000	5.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	27.867	5.000	42.500		5.000	5.000	5.000



Beschreibung

Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung in Print-/Non-Print Medien bei Repräsentationen, Ehrungen und sonstigen Anlässen; aktuelle Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung im Internet sowie im amtlichen Mitteilungsblatt (Bergneustadt im Blick); Terminplanung bei und Konzeption, Vorbereitung, Durchführung, Berichterstattung von Aktionen und Veranstaltungen; Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen; Darstellung kommunalpolitischer Vorgänge; laufende Betreuung der Internet-Seiten; Veröffentlichung der amtlichen Bekanntmachungen (z. B. Satzungen)

Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen für die Verwaltungsführung; Betreuung von Gästen; Kontaktpflege; Vorbereitung der Verleihung von Orden und Ehrenzeichen sowie der Übernahme von Ehrenpatenschaften; Ehrung von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren; Repräsentation bei Geschäfts- und verschiedenen Einzeljubiläen; Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen für die Verwaltungsführung und damit zusammenhängende Tätigkeiten, von Grußworten und Nachrufen im Namen/Auftrag des Rates; Vorbereitung des Volkstrauertages; Organisation gemeindeeigener Veranstaltungen

Die Produktgruppe Presse- und Öffentlichkeitsarbeit beinhaltet ein Produkt:
01.07.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Ehrenordnung, Gesetze und Erlasse

Ziele

Verbesserung der Kommunikation zwischen Verwaltung und Presse sowie zwischen Verwaltung und Bürger/inne/n zur Schaffung einer breiten Akzeptanz des Verwaltungshandelns; Verbreitung eines einheitlichen Verwaltungsbildes; Förderung eines positiven Images bei Einwohner/innen und Gästen; Transparenz; umfassende Information der Einwohner/innen über die Arbeit der Verwaltung und des Rates; Kontaktaufbau bzw. Kontaktpflege; gute Darstellung der Gemeinde nach außen; im Internet: schnelle und umfassende Information der Einwohner über die Arbeit der Verwaltung und des Rates

Zielgruppen

Einwohner/innen, Gäste, Betriebe, Verbände und Vereine, Presse



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.629	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-158	-171	-173	-174	-176
10	= Ordentliche Erträge	-49.629	-44.758	-44.771	-44.773	-44.774	-44.776
11	- Personalaufwendungen	10.899	10.663	10.984	11.156	11.328	11.500
12	- Versorgungsaufwendungen	1.013	1.441	1.447	1.462	1.476	1.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.548	64.156	64.156	64.155	64.155	64.155
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.536	1.450	1.483	1.482	1.482	1.482
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.996	77.709	78.070	78.255	78.441	78.628
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.367	32.951	33.299	33.482	33.667	33.852
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.367	32.951	33.299	33.482	33.667	33.852
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	25.367	32.951	33.299	33.482	33.667	33.852
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	599	646	814	800	719	665
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	25.966	33.597	34.113	34.282	34.386	34.518

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: 21.000 € Erträge aus Verkauf Amtsblatt
23.600 € Bekanntmachungen und Anzeigen im Amtsblatt

Zu Zeile 13: 30.150 € Drucklegung Amtsblatt
34.000 € Redaktionsarbeit, Bildmaterial und Textbeiträge sowie Zustellkosten für das Amtsblatt



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-51.268	-44.600	-44.600		-44.600	-44.600	-44.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.268	-44.600	-44.600		-44.600	-44.600	-44.600
10	- Personalauszahlungen	7.594	7.930	7.990		8.140	8.290	8.440
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.844	64.150	64.150		64.150	64.150	64.150
15	- sonstige Auszahlungen		50	50		50	50	50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.438	72.130	72.190		72.340	72.490	72.640
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	21.170	27.530	27.590		27.740	27.890	28.040



Beschreibung	<p>Erstellen eines Personalentwicklungskonzeptes für die Gesamtverwaltung, von Frauenförderplan und Stellenplan; Berechnung des Stellenbedarfs; Personalkostenplanung; Feststellung der Zahl der Ausbildungsplätze etc., Nachwuchsgewinnung; Vorbereitung und gegebenenfalls Durchführung von Stellenbewertungen</p> <p>Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstigen Geldleistungen an aktive und passive Bedienstete; Beratung, Betreuung und Information der Mitarbeiter/innen in allen personalwirtschaftlichen Fragen</p> <p>Die Produktgruppe Personalmanagement beinhaltet zwei Produkte: 01.08.01 Personalsteuerung und -entwicklung - verantwortlich ist Herr Binner 01.08.02 Personalbetreuung, -ausbildung und -qualifizierung, Gesundheitsvorsorge - verantwortlich ist Frau Polak</p>
Auftragsgrundlage	<p>Öffentliches Dienstrecht, Tarifvertrag öffentlicher Dienst, Haushaltsrecht, Gleichstellungsgesetze, Landesreisekostengesetz/Tagegeldverordnung, Arbeitsschutzgesetz, Unfallverhütungsgesetze, Satzungen der Berufsgenossenschaft etc.</p>
Ziele	<p>Rechtmäßigkeit der Personalmaßnahmen; Sicherstellung eines optimalen Dienstbetriebes; mitarbeiterfreundlicher Service von hoher Qualität; reibungslose und zügige Bearbeitung der Personalangelegenheiten; ordnungsgemäße Einstufung der Mitarbeiter/innen; reibungsloser Ablauf bei der Zahlung von Geldleistungen; Mitarbeiterzufriedenheit; hoher Bildungsstand der Mitarbeiter/innen; optimaler Arbeits- und Gesundheitsschutz für das Personal</p> <p>Sicherstellung eines wirtschaftlichen Personalmanagements; Gleichstellung nach Grundgesetz; Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation</p>
Zielgruppen	<p>Alle Mitarbeiter/innen, Stadtrat, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157	-156	-162	-161	-19	-6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.179					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-13.776	-11.792	-11.910	-12.030	-12.150
10	= Ordentliche Erträge	-7.337	-13.932	-11.954	-12.071	-12.049	-12.156
11	- Personalaufwendungen	266.583	314.336	354.950	361.081	367.325	373.702
12	- Versorgungsaufwendungen	67.854	125.397	99.872	100.871	101.879	102.898
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.526	10.482	15.373	15.333	15.333	15.333
14	- Bilanzielle Abschreibungen	157	156	162	161	18	6
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.673	88.235	85.341	85.285	85.285	85.285
17	= Ordentliche Aufwendungen	405.793	538.607	555.699	562.731	569.840	577.223
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	398.457	524.676	543.745	550.660	557.791	565.068
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	398.457	524.676	543.745	550.660	557.791	565.068
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	398.457	524.676	543.745	550.660	557.791	565.068
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-448.530	-596.025	-612.346	-618.461	-620.049	-624.247
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.074	71.349	68.601	67.801	62.258	59.179



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 13:</u>	15.000 €	Arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung durch den Berufsgenossenschaftlichen Arbeitsmedizinischen Dienst e.V.
<u>Zu Zeile 16:</u>	35.000 €	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung
	28.000 €	Sachkosten Personalkosten- und Beihilfeberechnung durch die Rheinische Versorgungskasse
	4.000 €	Gutachterkosten u. a. für Stellenbewertung
	3.000 €	Bekanntmachungen

Unter Produktgruppe 01.08 sind die nachfolgenden Ansätze auf Hilfskostenstellen budgetiert. Über die 1. Stufe der Leistungsverrechnung (siehe Vorbericht unter 4. Erläuterungen zur Kosten- und Leistungsrechnung) werden diese Ansätze unter Beibehaltung der Kostenart direkt auf die übrigen Produktgruppen verrechnet und dort mit ihren Teilbeträgen ausgewiesen. Aus Gründen der Haushaltstransparenz werden die Veranschlagungen an dieser Stelle zentral erläutert:

111.300 €	Beihilfen Beamte (Hilfskostenstelle 1110)
265.700 €	Beihilfen Pensionäre (Hilfskostenstelle 1111)
1.157.520 €	Versorgungskassenbeiträge Pensionäre (Hilfskostenstelle 1114)
19.000 €	Unfallversicherung (Hilfskostenstelle 1117)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.719						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.719						
10	- Personalauszahlungen	274.157	321.190	369.250		375.530	381.920	388.440
11	- Versorgungsauszahlungen	1.367.968	1.420.520	1.423.220		1.437.460	1.451.830	1.466.350
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.275	10.000	15.000		15.000	15.000	15.000
15	- sonstige Auszahlungen	62.760	89.500	90.050		90.050	90.050	90.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.719.160	1.841.210	1.897.520		1.918.040	1.938.800	1.959.840
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.715.441	1.841.210	1.897.520		1.918.040	1.938.800	1.959.840



Beschreibung

Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes mit allen notwendigen Anlagen; zentrale Buchführung mit Auftrags- und Budgetkontrolle; Abwicklung der Kassengeschäfte und Liquiditätsplanung; Jahresabschluss mit Bilanzierung und allen notwendigen Anlagen und Berichten; Erstellung von Gebührenbedarfsberechnungen

Aufbau und Durchführung des zentralen Controllings sowie einer zentralen Kosten- und Leistungsrechnung; Aufbau- und Überwachung eines einheitlichen Berichtswesens; Vermögenserfassung und -bewertung; zentrale Anlagenbuchhaltung, Schuldenmanagement, Rücklagenbewirtschaftung, Beteiligungsmanagement, Zuschusswesen

Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde; Heranziehung der Abgabepflichtigen zur Leistung von Realsteuern und anderen gemeindlichen Steuerarten, Dienstleistungen für die Eigenbetriebe der Gemeinde und Dritte durch besonderen Auftrag und gegen Kostenverrechnung

Die Produktgruppe Finanzmanagement und Rechnungswesen beinhaltet sieben Produkte:

- 01.09.01 Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in Privatrechtsform - verantwortlich ist Herr Knabe
- 01.09.02 Betriebswirtschaftliche Steuerung; Beziehungen zum Eigenbetrieb Wasserwerk - verantwortlich ist Herr Knabe
- 01.09.03 Haushaltswirtschaft, Kosten- und Leistungsrechnung, Controlling, Berichtswesen - verantwortlich ist Frau Stoffel
- 01.09.04 Vermögens- und Schuldenverwaltung - verantwortlich ist Herr Knabe
- 01.09.05 Steuern und Abgaben - verantwortlich ist Herr Dresbach
- 01.09.06 Kassenangelegenheiten - verantwortlich ist Herr Dresbach
- 01.09.07 Vollstreckung - verantwortlich ist Herr Dresbach

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, spezialgesetzliche Regelungen z.B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Vollstreckungsrecht, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zwangsversteigerungsgesetz, Insolvenzordnung, Zivilprozessordnung, Anfechtungsgesetz, Zuschussrichtlinien, Kommunalabgabengesetz, Satzungen, Solidarbeitragsgesetz, Steuergesetze, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuer-gesetz, Ortsrecht, Vorschriften zu den Produktbereichen, Gruppierungsvorschriften durch den Kommunalen Kontierungsplan, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung

Ziele

Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung; umfassende Darstellung des Ressourcenverbrauchs für die Produkterstellung; rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungsmitteln

Zielgruppen

Stadtrat, Verwaltungsführung, Einwohner/innen, Abgabepflichtige, Dienstleistungsempfänger



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-950	-40.134	-15.692	-44.939	-74.259	-103.271
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.135	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-126.342	-100.689	-103.533	-103.793	-104.097	-104.403
10	= Ordentliche Erträge	-199.427	-212.823	-191.225	-220.732	-250.356	-279.674
11	- Personalaufwendungen	754.594	771.041	789.072	804.073	819.346	834.941
12	- Versorgungsaufwendungen	177.736	252.957	254.022	256.563	259.127	261.719
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	642	907	787	702	702	702
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.012	867	1.020	925	891	571
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.120	110.815	82.659	82.538	83.038	82.538
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.042.105	1.136.588	1.127.559	1.144.802	1.163.104	1.180.471
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	842.678	923.765	936.335	924.069	912.748	900.797
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	842.678	923.765	936.335	924.069	912.748	900.797
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	842.678	923.765	936.335	924.069	912.748	900.797
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-583.204	-638.385	-660.080	-644.713	-623.517	-605.726
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	362.532	438.196	481.144	483.978	474.921	472.600
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	622.007	723.576	757.398	763.334	764.153	767.671



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 6: 72.000 € Verwaltungskostenbeitrag Wasserwerk

Zu Zeile 7: u.a. Säumniszuschläge (20.000 €), Vollstreckungsgebühren (30.000 €), Mahngebühren (16.500 €)

Zu Zeile 16: 12.000 € Kontogebühren
12.400 € Beratungsleistungen kommunales Finanz- und Zinsmanagement
4.100 € Softwarekosten Darlehnsverwaltung (*S-Kompass*)
5.000 € Beratungsleistungen zur Aufstellung von Jahresabschlüssen/Gesamtabschlüssen sowie
Beratungsleistungen bei der Umstellung auf § 2b UStG
19.000 € Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sowie Abschreibungen auf Forderungen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-72.135	-72.000	-72.000		-72.000	-72.000	-72.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-72.001	-66.900	-67.040		-67.000	-67.000	-67.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.135	-138.900	-139.040		-139.000	-139.000	-139.000
10	- Personalauszahlungen	712.544	699.250	709.720		723.930	738.410	753.190
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68	100					
15	- sonstige Auszahlungen	41.295	37.870	34.370		34.370	34.870	34.370
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	753.907	737.220	744.090		758.300	773.280	787.560
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	609.771	598.320	605.050		619.300	634.280	648.560



Beschreibung

Beratung der Fachbereiche in EDV-Fragen (keine Anwendungsfragen); Netz und Hardware: Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes einschl. Telekommunikationsanlagen; Beschaffung, Installation und Betreuung der Hardware; Störungsbeseitigung; Software: Beratung, Beschaffung, Installation und Pflege; Betreuung aller technischen Geräte; Organisationsgutachten, Arbeitsplatzuntersuchung, Stellenbemessung, Ausstattung von Arbeitsplätzen

Die Produktgruppe Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung beinhaltet zwei Produkte:

01.10.01 IT-Leistungen der ADV für das Rathaus - verantwortlich ist Frau Hortmann

01.10.02 Organisationsangelegenheiten - verantwortlich ist Herr Binner

Auftragsgrundlage

Auftrag durch Verwaltungsführung und Fachbereiche, Dienstanweisung des Bürgermeisters, Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan, EU-Richtlinien, Unfallverhütungsvorschriften

Ziele

Standardisierung der IT-Anwendungen, Sicherstellung und planvoller Ausbau der technischen Integration, Finden und Zuschnitt anwendergerechter IT-Lösungen, bedarfsgerechte Beratung, System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen einschl. Telekommunikation und Telefonzentrale, Bereitstellung und Pflege der EDV-Verfahren, bedarfsgerechte Beratung und Steuerung

Zielgruppen

Fachbereiche, Mitarbeiter/innen, Eigenbetrieb



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.003	-10.861	-9.687	-7.355	-4.771	-3.745
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-3.721	-4.273	-4.315	-4.359	-4.402
10	= Ordentliche Erträge	-11.003	-14.582	-13.960	-11.670	-9.130	-8.147
11	- Personalaufwendungen	125.719	226.922	227.606	231.961	236.405	240.940
12	- Versorgungsaufwendungen	23.799	33.872	36.185	36.547	36.913	37.282
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.951	568.280	648.135	644.121	654.121	654.121
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.002	38.507	13.031	16.300	18.214	21.695
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.767	20.098	28.241	28.220	28.220	28.220
17	= Ordentliche Aufwendungen	692.238	887.679	953.199	957.149	973.873	982.258
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	681.235	873.098	939.239	945.479	964.743	974.111
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	681.235	873.098	939.239	945.479	964.743	974.111
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	681.235	873.098	939.239	945.479	964.743	974.111
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-698.710	-892.282	-964.135	-970.078	-987.307	-995.522
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.475	19.184	24.896	24.599	22.564	21.411



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 13: 545.000 € Gemeinsame ADV-Anlage
RegioIT / Erhöhtes Aufkommen von Individualleistungen, Support Terminverwaltungssoftware
und Modell „Umsatzsteuerüberwälzung“
103.000 € Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu Zeile 16: 3.000 € Geringwertige Wirtschaftsgüter
1.800 € Bildrechte u.a. Homepage der Stadt
20.000 € Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung (z. B. PC)

Unter Produktgruppe 01.10 ist ein Betrag in Höhe von 2.450 € für Elektronikversicherung auf der Hilfskostenstelle 1220 budgetiert. Über die 1. Stufe der Leistungsverrechnung (siehe Vorbericht unter 4. Erläuterungen zur Kosten- und Leistungsverrechnung) wird dieser Ansatz unter Beibehaltung der Kostenart direkt auf die übrigen Produktgruppen verrechnet und dort mit dem entsprechenden Teilbetrag ausgewiesen. Aus Gründen der Haushaltstransparenz wird die Veranschlagung an dieser Stelle zentral erläutert



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	122.161	196.370	207.850		212.010	216.250	220.580
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	513.557	568.150	648.000		644.000	654.000	654.000
15	- sonstige Auszahlungen	26.937	19.390	27.500		27.500	27.500	27.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.655	783.910	883.350		883.510	897.750	902.080
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	662.655	783.910	883.350		883.510	897.750	902.080
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.873	17.500	11.500		7.500	7.500	7.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	14.619	105.000	32.000		15.000	15.000	15.000
30	= investive Auszahlungen	22.492	122.500	43.500		22.500	22.500	22.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	22.492	122.500	43.500		22.500	22.500	22.500

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5100004 Erwerb von bewegl. AV ADV										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.873	17.500	11.500		7.500	7.500	7.500	25.373	59.373
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	14.619	105.000	32.000		15.000	15.000	15.000	119.619	196.619
13	= Summe Auszahlungen	22.492	122.500	43.500		22.500	22.500	22.500	144.992	255.992
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	22.492	122.500	43.500		22.500	22.500	22.500	144.992	255.992



Beschreibung	<p>Angelegenheiten der Rechtsberatung und -vertretung, Bearbeitung von Versicherungsangelegenheiten der Stadt</p> <p>Produktverantwortlich für das Führen von Rechtsstreitigkeiten ist der jeweilige Fachbereichsleiter; verantwortlich für die Bearbeitung von Versicherungsangelegenheiten der Stadt ist Frau Dickmann.</p> <p>Die Produktgruppe Recht/Versicherungen beinhaltet ein Produkt: 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten</p>
Auftragsgrundlage	<p>Versicherungsverträge</p>
Ziele	<p>Risikoabsicherung bei Schadensfällen, auch bei eigenem Verschulden von Bediensteten; zeitnahe und vollständige Abwicklung von Ansprüchen bei Schadensereignissen Gewährleistung der Verkehrssicherheit und deren ständige Verbesserung in Zusammenarbeit mit Bürgern, gemeindlichen Dienststellen, Polizei und übergeordneten Dienststellen</p>
Zielgruppen	<p>Allgemeinheit</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-713					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-554	-171	-173	-174	-176
10	= Ordentliche Erträge	-713	-554	-171	-173	-174	-176
11	- Personalaufwendungen	4.608	3.650	3.670	3.730	3.800	3.870
12	- Versorgungsaufwendungen	3.545	5.045	1.447	1.462	1.476	1.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	8.019	8.006	8.005	8.005	8.005
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.103	108.067	113.649	113.648	113.648	113.648
17	= Ordentliche Aufwendungen	117.305	124.782	126.772	126.845	126.929	127.014
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	116.592	124.227	126.601	126.672	126.755	126.838
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	116.592	124.227	126.601	126.672	126.755	126.838
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	116.592	124.227	126.601	126.672	126.755	126.838
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-119.252	-127.091	-127.565	-127.624	-127.626	-127.662
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.660	2.863	964	952	871	823



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 13: 8.000 € Sachverständigen- und Gerichtskosten

Zu Zeile 16: Versicherungsbeiträge für gesetzliche Unfallversicherung für fremde Versicherte, allgemeine Haftpflichtversicherung, Eigenschadenversicherung, Unfallversicherung für Rats- und Ausschussmitglieder, Unfallversicherung Feuerwehrangehörige, Rechtsschutzversicherung für Ratsmitglieder und Kommunalbedienstete, städtische Bilder im Heimatmuseum, Versicherungen für Veranstaltungen und Ausstellungen

[Wahlhelfer = 02.14.01; Altdeponien = 11.02.01; Musikschüler = 04.05.01; kommunale Veranstaltungen/Theatergruppe = 04.03.01]

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-713						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-713						
10	- Personalauszahlungen	5.005	3.190	3.190		3.250	3.320	3.390
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
15	- sonstige Auszahlungen	107.924	107.660	113.540		113.540	113.540	113.540
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.966	118.850	124.730		124.790	124.860	124.930
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	112.253	118.850	124.730		124.790	124.860	124.930



Beschreibung	<p>Ausschreibung und Abschluss von Liefer-, Leistungs- und Wartungsverträgen; Überwachung von Energie- und Wasserverbrauch; haushaltsmäßige Abwicklung der Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Telefon, Reinigung); Berechnung und Festsetzung der Nutzungsentgelte für Asylbewerber- und Übergangsheime; Kosten-Controlling; Kauf- und Verkauf, Tausch, Vermietung und Verpachtung von städtischen Liegenschaften; Führen des Bestandsverzeichnisses; Abwicklung notarieller Kaufverträge; Gutachten, Beratung; Bestellung von Rechten (Leitungs-, Wegerechte), Baulasten, Vorkaufsrechte, Grenzregelungen, Bodenrichtwerte; Planung, Errichtung, Sanierung und Instandsetzung von städt. Hochbauten und betriebstechnischen Anlagen; Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben; Überwachung von Bürgschaften und Sicherheitsleistungen; Geltendmachen von Ansprüchen aus Gebäudeversicherungsverträgen; Sicherstellung des objektbezogenen Brandschutzes</p> <p>Die Produktgruppe Grundstücks- und Gebäudemanagement beinhaltet vier Produkte:</p> <ul style="list-style-type: none">01.13.01 Gebäudebewirtschaftung - verantwortlich ist Frau Protz01.13.02 Grundstücksbewirtschaftung - verantwortlich ist Herr Wagner01.13.03 Bau und Unterhaltung von Gebäuden - verantwortlich ist Herr Haase01.13.04 PPP-Projekt Schulen - verantwortlich ist Herr Wagner
Auftragsgrundlage	Investitionsprogramm, Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch, Umsetzung von Ratsbeschlüssen, PPP - Verträge
Ziele	Bereitstellung von Gebäuden; Umsetzung von Bauflächen; Bereitstellung von Grundstücken; Umsetzung des Investitionsprogramms hinsichtlich Kauf, Verkauf, Tausch von Grundstücken, Ausgleichsflächen; Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens; wirtschaftliche Verwertung des gemeindlichen Grundbesitzes; Erwirken von Nutzungsrechten an Grundstücken zur Sicherung und Regelung eines Sachverhaltes; Sicherung von Einnahmen; Umsetzung von investiven Maßnahmen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Nutzer/innen der städtischen Liegenschaften



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.316.745	-1.291.156	-1.223.686	-1.216.568	-1.209.077	-1.199.088
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.335	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-332.826	-327.030	-334.850	-338.240	-341.670	-345.030
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-200					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-132.420	-33.268	-35.498	-35.585	-35.675	-35.718
10	= Ordentliche Erträge	-1.785.527	-1.654.454	-1.597.034	-1.593.393	-1.589.422	-1.582.836
11	- Personalaufwendungen	248.024	300.967	282.423	287.955	293.617	299.390
12	- Versorgungsaufwendungen	42.029	59.816	74.542	75.288	76.040	76.801
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	791.552	1.227.250	1.570.529	1.403.358	919.658	695.908
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.101.479	2.089.160	2.095.391	2.077.579	2.066.326	2.054.381
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.413	140.156	157.999	158.056	158.156	158.146
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.291.498	3.817.348	4.180.884	4.002.237	3.513.798	3.284.627
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.505.971	2.162.894	2.583.849	2.408.843	1.924.376	1.701.790
19	+ Finanzerträge	-181					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-181					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.505.789	2.162.894	2.583.849	2.408.843	1.924.376	1.701.790
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.505.789	2.162.894	2.583.849	2.408.843	1.924.376	1.701.790
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.545.446	-2.200.949	-2.630.982	-2.454.474	-1.969.764	-1.750.330
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.894	42.534	53.866	52.322	52.779	53.781
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-8.762	4.479	6.733	6.691	7.392	5.241



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5:

Erträge aus Mieten/Mietnebenkosten und Pachten:

12.810 € Rathaus

157.880 € Kindergärten

8.490 € Baubetriebshof (Wasserwerk)

22.300 € Schulen

32.500 € Begegnungsstätten

95.460 € Wohn- und Geschäftsgrundstücke

Zu Zeile 13:

115.200 € laufender Aufwand für die Unterhaltung baulicher Anlagen (ohne Schulgebäude)

35.050 € Wartung Gebäudetechnik (ohne Schulgebäude)

18.130 € Bewirtschaftungskosten, insbesondere Betriebskosten Rathaus (Hausverwaltung = 14.000 €)

371.300 € Heizung (Gas; ohne Schulgebäude)

246.460 € Strom (ohne Schulgebäude)

28.720 € Wasser (mit Schulen)

180.820 € Grundbesitzabgaben (mit Schulen) 122.130 € Abwasser, 12.930 € Straßenreinigung, 44.050 € Abfall, 1.710 € Schornsteinfeger

76.700 € Fremdreinigung (ohne Schulgebäude) *[nach Renteneintritt: Sachkosten statt Personalkosten BBH und BGS]*

Sanierungen:

40.000 € Rathaus – LED-Beleuchtung für die Büros

35.000 € Feuerwache Talstraße – Umbau Schwarz/Weiß-Bereich

10.000 € Feuerwache Hackenberg – Renovierung / Streichen div. Räume

190.000 € Baubetriebshof – Dachsanierung (70.000 €), Bedachung Fahrzeughalle (120.000 €)

50.000 € OGS Wiedenest – Umbau Fritz-Rau-Str. 9 / KInvFG

30.000 € BGS Krawinkel – Beleuchtungskonzept im Krawinkelsaal

30.000 € BGS Hackenberg – Digitale Ertüchtigung einiger Räumlichkeiten

60.000 € Bürgerhaus Neuenothe, Wasserleitungen und WC-Anlage

Zu Zeile 16:

10.000 € Beratungsleistungen im PPP-Verfahren

91.790 € Versicherungsbeiträge für Gebäude und Inventar

20.680 € Grundsteuer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-79.188	-74.700					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.335	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-315.625	-327.030	-334.850		-338.240	-341.670	-345.030
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-160						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.088						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-402.396	-404.730	-337.850		-341.240	-344.670	-348.030
10	- Personalauszahlungen	237.130	291.570	272.290		277.730	283.290	288.950
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	578.193	1.227.020	1.570.250		1.403.110	919.410	695.660
15	- sonstige Auszahlungen	101.294	133.620	150.480		150.580	150.680	150.670
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.617	1.652.210	1.993.020		1.831.420	1.353.380	1.135.280
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	514.221	1.247.480	1.655.170		1.490.180	1.008.710	787.250
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-417.030	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
23	= investive Einzahlungen	-417.030	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.137	881.000	11.000		11.000	11.000	11.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.271	10.000	70.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	41.408	891.000	81.000		21.000	21.000	21.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	-375.623	841.000	31.000		-29.000	-29.000	-29.000

1.01 Innere Verwaltung
1.01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000012 Verkauf Wohn-/Geschäftsgrundstücke										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-106.054							-106.054	-106.054
6	= Summe Einzahlungen	-106.054							-106.054	-106.054
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-106.054							-106.054	-106.054
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen										
5100056 Grunderwerb allgemein										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-55.000	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-105.000	-305.000
6	= Summe Einzahlungen	-55.000	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-105.000	-305.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	31.137	878.000	8.000		8.000	8.000	8.000	909.137	941.137
13	= Summe Auszahlungen	31.137	878.000	8.000		8.000	8.000	8.000	909.137	941.137
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.863	828.000	-42.000		-42.000	-42.000	-42.000	804.137	636.137

1.01 Innere Verwaltung
1.01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100071 Errichtung von Fotovoltaikanl. (Gebäum.)									
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			60.000						60.000
13 = Summe Auszahlungen			60.000						60.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			60.000						60.000



Beschreibung	Ausführen von Tätigkeiten der gemeindlichen Aufgabenerfüllung: Straßenunterhaltung, Winterdienst, Kehrdienst, Einhaltung von Verkehrssicherungspflichten, Unterhaltung der Wald- und Wirtschaftswege, Papierkorbleerung, Werkstattdienst, Fuhrpark Die Produktgruppe Baubetriebshof beinhaltet ein Produkt: 01.18.01 Baubetriebshof
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz, Versicherungsvertrag, Landesabfallgesetz
Ziele	
Zielgruppen	



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.255	-77.174	-62.435	-44.353	-34.004	-25.143
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-312	-430	-430	-430	-430	-430
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.754	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-356					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.906	-12.323	-13.830	-13.964	-14.099	-14.235
10	= Ordentliche Erträge	-115.584	-103.927	-90.695	-72.747	-62.533	-53.808
11	- Personalaufwendungen	1.210.877	1.245.670	1.269.810	1.295.110	1.320.920	1.347.240
12	- Versorgungsaufwendungen	78.994	107.621	112.898	114.028	115.168	116.319
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.080	102.380	109.580	109.560	109.560	109.560
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.718	108.374	92.403	95.105	100.193	116.710
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.286	50.415	51.331	51.303	51.303	51.303
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.538.955	1.614.460	1.636.023	1.665.106	1.697.144	1.741.133
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.423.372	1.510.534	1.545.328	1.592.360	1.634.612	1.687.325
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.423.372	1.510.534	1.545.328	1.592.360	1.634.612	1.687.325
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.423.372	1.510.534	1.545.328	1.592.360	1.634.612	1.687.325
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.645.694	-1.735.169	-2.033.067	-1.893.288	-1.914.895	-1.949.278
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.322	224.636	472.740	285.929	265.284	246.953
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			-15.000	-15.000	-15.000	-15.000



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: 14.000 € Entgelte für Arbeiten

Zu Zeile 13: 109.600 € Treibstoffe, Unterhaltung, Reparatur von Fahrzeugen und Geräten

<u>Zu Zeile 16:</u>	2.000 € Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.900 € Dienst- und Schutzkleidung
	4.300 € Verbrauchsmaterial	2.000 € Aus- und Fortbildung
	2.100 € Werkzeuge	8.000 € Telefon (davon 6.840 € Richtfunkstrecke ADV)
	2.250 € Kraftfahrzeugsteuer	700 € sonstige Geschäftsaufwendungen
	18.210 € Beiträge Fahrzeugversicherung	

Die Kosten der Gebäude fallen in der Produktgruppe 01.13 - Gebäudemanagement an und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-288	-430	-430		-430	-430	-430
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.587	-14.000	-14.000		-14.000	-14.000	-14.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-356						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-17.040	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.271	-14.930	-14.930		-14.930	-14.930	-14.930
10	- Personalauszahlungen	1.205.650	1.245.670	1.269.810		1.295.110	1.320.920	1.347.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.302	102.450	109.600		109.600	109.600	109.600
15	- sonstige Auszahlungen	48.435	43.830	43.760		43.760	43.760	43.760
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.348.387	1.391.950	1.423.170		1.448.470	1.474.280	1.500.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.319.115	1.377.020	1.408.240		1.433.540	1.459.350	1.485.670
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.620	-4.000	-7.000		-3.000	-6.000	-9.000
23	= investive Einzahlungen	-4.620	-4.000	-7.000		-3.000	-6.000	-9.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			70.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.419	115.000	152.000		60.000	145.000	165.000
30	= investive Auszahlungen	87.419	115.000	222.000		60.000	145.000	165.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	82.799	111.000	215.000		57.000	139.000	156.000



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5100052 Erwerb Fahrzeuge Baubetriebshof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	59.213	40.000	35.000		45.000	90.000	60.000	99.213	329.213
13	= Summe Auszahlungen	59.213	40.000	35.000		45.000	90.000	60.000	99.213	329.213
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	59.213	40.000	35.000		45.000	90.000	60.000	99.213	329.213
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen										
5100053 Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.206	35.000	117.000		15.000	55.000	105.000	63.206	355.206
13	= Summe Auszahlungen	28.206	35.000	117.000		15.000	55.000	105.000	63.206	355.206
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	28.206	35.000	117.000		15.000	55.000	105.000	63.206	355.206
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen										
5200116 Baubetriebshof - bauliche Maßnahmen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			70.000						70.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		40.000						40.000	40.000
13	= Summe Auszahlungen		40.000	70.000					40.000	110.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		40.000	70.000					40.000	110.000



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.059	-195.707	-203.593	-203.908	-192.363	-182.426
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-181.062	-182.000	-190.500	-190.500	-190.500	-190.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.198	-25.200	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.866	-62.650	-47.600	-59.600	-65.600	-47.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-75.013	-86.653	-92.298	-92.541	-92.831	-93.123
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-13.747	-7.000	-4.500			
10	= Ordentliche Erträge	-536.945	-559.210	-563.591	-571.649	-566.394	-538.749
11	- Personalaufwendungen	506.364	781.608	708.826	721.834	735.076	748.563
12	- Versorgungsaufwendungen	139.590	223.650	242.684	245.112	247.561	250.038
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.041	188.100	194.105	166.352	171.982	167.152
14	- Bilanzielle Abschreibungen	242.591	303.073	247.541	279.793	295.460	303.147
15	- Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.088	200.611	183.282	197.296	210.996	182.796
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.197.673	1.698.042	1.577.438	1.611.386	1.662.074	1.652.696
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	660.728	1.138.832	1.013.847	1.039.737	1.095.680	1.113.946
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	660.728	1.138.832	1.013.847	1.039.737	1.095.680	1.113.946
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	660.728	1.138.832	1.013.847	1.039.737	1.095.680	1.113.946
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-256					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.033.305	1.189.427	1.528.955	1.646.314	1.411.411	1.343.959
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.693.777	2.328.259	2.542.802	2.686.052	2.507.092	2.457.906



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-188.738	-182.000	-190.500		-190.500	-190.500	-190.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.900	-25.200	-25.100		-25.100	-25.100	-25.100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.969	-62.650	-47.600		-59.600	-65.600	-47.600
7	+ Sonstige Einzahlungen	-69.270	-62.000	-63.600		-63.600	-63.600	-63.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.878	-331.850	-326.800		-338.800	-344.800	-326.800
10	- Personalauszahlungen	563.288	677.160	606.120		618.100	630.300	642.740
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.965	187.170	193.180		165.510	171.140	166.310
14	- Transferauszahlungen	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
15	- sonstige Auszahlungen	161.304	175.170	157.380		171.510	185.210	157.010
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850.556	1.040.500	957.680		956.120	987.650	967.060
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	534.679	708.650	630.880		617.320	642.850	640.260
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-96.292	-61.200	-53.700		-58.700	-58.700	-58.700
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-20.000			-35.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-96.292	-81.200	-53.700		-93.700	-61.700	-61.700
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	495.956	100.000	120.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	398.837	969.500	408.400	120.000	273.000	261.000	123.000
30	= investive Auszahlungen	894.792	1.069.500	528.400	120.000	273.000	261.000	123.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	798.500	988.300	474.700	120.000	179.300	199.300	61.300

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



Beschreibung	<p>Allgemeine Gefahrenabwehr, Gesundheitswesen, Jugendschutz, Jagd- und Fischereiangelegenheiten, Umwelt- und Immissionsschutzangelegenheiten, Obdachlosenangelegenheiten, Veterinärwesen, Tierseuchenbekämpfung, Bußgeldwesen nach dem Ordnungswidrigkeitengesetz, Schiedsmannsangelegenheiten, verkehrliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr</p> <p>Die Produktgruppe Allgemeine Sicherheit und Ordnung beinhaltet ein Produkt: 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Ordnungsbehördengesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Jugendschutzgesetz, Immissionsschutzgesetz, Umweltschutzgesetz, Sprengstoffgesetz, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Abfallgesetz, Bundesseuchengesetz, Psychischkrankengesetz, Tierschutzgesetz, Landeshundegesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung der Gemeinde, Bürgerliches Gesetzbuch, Straßenverkehrsgesetz sowie Verordnungen, Ordnungswidrigkeitengesetz</p>
Ziele	<p>Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Stadtgebiet Bergneustadt; wirksamer Schutz der Einwohner/innen vor ansteckenden Krankheiten, bei Beschwerden über Schädlingsbefall bei Tierseuchen durch schnelle und rechtssichere Maßnahmen; schnelle Unterbringung psychisch Kranker; schnelle Rückgabe von Fundsachen; effektive und kostengünstige Kontrolle der öffentlichen Verkehrsflächen; zügige und rechtssichere Abwicklung von Verwarnungs- und Bußgeldverfahren</p>
Zielgruppen	<p>Allgemeinheit, Beschwerdeführer und Verursacher von ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Hundehalter, Finder und Verlierer von Fundsachen, Verkehrsteilnehmer</p>

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-331	-331	-331	-333	-331	-334
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.012	-16.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100	-100	-100	-100	-100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.291	-37.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-74.245	-72.450	-74.025	-74.129	-74.235	-74.341
10	= Ordentliche Erträge	-134.879	-126.381	-133.956	-134.062	-134.166	-134.275
11	- Personalaufwendungen	9.664	250.563	230.089	234.205	238.402	242.681
12	- Versorgungsaufwendungen	52.663	95.129	88.292	89.176	90.067	90.968
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.831	26.366	31.330	31.294	31.294	31.294
14	- Bilanzielle Abschreibungen	331	331	331	333	331	330
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.316	16.165	15.753	15.703	15.703	15.703
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.805	388.554	365.795	370.710	375.797	380.976
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.074	262.172	231.839	236.648	241.631	246.701
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.074	262.172	231.839	236.648	241.631	246.701
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.074	262.172	231.839	236.648	241.631	246.701
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.125	249.560	241.862	242.070	236.872	234.688
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	165.051	511.733	473.701	478.718	478.503	481.389



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: 20.500 € Verwaltungsgebühren

Zu Zeile 6: 35.000 € Personalkostenerstattung des Oberbergischen Kreises für Ordnungspartnerschaften

Zu Zeile 7: 100 € Erstattung von Kosten der Ersatzvornahme sowie für andere ordnungsbehördliche Maßnahmen
58.000 € Verwarnungsgelder aus Verkehrsordnungswidrigkeiten
5.000 € Bußgelder aus Verkehrsordnungswidrigkeiten
500 € Zwangsgelder

Zu Zeile 11: berücksichtigt sind u.a. Personalaufwendungen für Ordnungspartnerschaften

Zu Zeile 13: Ordnungsbehördliche Maßnahmen
- Unterbringung Fundtiere 14.500 €
- Kosten der Ersatzvornahme / Bestattungen / PsychKG 500 €
- Sicherheitsdienst 8.000 €
- Bestattungen 8.000 €



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.651	-16.500	-20.500		-20.500	-20.500	-20.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100	-100		-100	-100	-100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.393	-37.000	-39.000		-39.000	-39.000	-39.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-66.664	-62.000	-63.600		-63.600	-63.600	-63.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.709	-115.600	-123.200		-123.200	-123.200	-123.200
10	- Personalauszahlungen	167.120	201.300	182.090		185.730	189.440	193.230
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.743	26.000	31.000		31.000	31.000	31.000
15	- sonstige Auszahlungen	1.872	2.150	2.350		2.350	2.350	2.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.736	229.450	215.440		219.080	222.790	226.580
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	69.027	113.850	92.240		95.880	99.590	103.380



Beschreibung	<p>Führung des Gewerberegisters; Durchführung von An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben, Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen, insbesondere bei Betrieben mit besonderen Sicherheitsvorschriften; Auswertungen von Handelsregister-Auszügen</p> <p>Beantragung von Auskünften aus der Gewerbedatei für Berechtigte; Erteilung schriftlicher Auskünfte; ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Einhaltung der staatlichen Standards, z.B. Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungsverfahren, Rücknahme, Nichterteilung und Widerruf von Erlaubnissen</p> <p>Erteilung von Konzessionen für Gaststätten; Überwachung der Einhaltung gesetzlicher Vorschriften, z. B. bei ruhestörendem Lärm; Erteilung von Gestattungen aufgrund von Anträgen; Mitteilungen an andere Behörden (Kreis, Polizei, Gesundheitsamt etc.); regelmäßige Überwachung von Gaststätten; Bearbeitung von Schornsteinfegerangelegenheiten, gewerbsmäßiger Kraftfahrzeugverkehr</p> <p>Erteilung von Reisegewerbekarten, Aufstellererlaubnissen, Spielhallenerlaubnissen einschl. Überwachung, Festsetzung und Überwachung von Märkten und Veranstaltungen; Aufstellererlaubnisse und Erteilung von Geeignetheitsbestätigungen für Spielgeräte; Überwachung und Kontrolle der Gewerbebetriebe, Überwachung der Preisauszeichnung, Genehmigungen nach dem Ladenöffnungsgesetz, Rücknahme und Widerruf von Erlaubnissen, Prüfung der Zuverlässigkeit der Betreiber</p> <p>Die Produktgruppe Gewerbewesen ein Produkt: 02.02.01 Allgemeine Gewerbeangelegenheiten</p>
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Weisungen der Aufsichtsbehörde, Preisangabenverordnung, Gaststättengesetz sowie Verordnungen
Ziele	<p>Schutz von Gästen, Verbrauchern, Nachbarn und Beschäftigten durch Abwehr von Gefahren für Leben, Gesundheit, Sittlichkeit; Arbeitsschutz</p> <p>Schnelle und zielgerichtete Maßnahmen bei Verstößen durch Auflagen, Bußgelder, Tätigkeits- und Beschäftigungsverbote; Minimierung berechtigter Beschwerden von Dritten durch Kontrollen; Beachtung der berechtigten Interessen der Gewerbetreibenden, Arbeitnehmer/innen und Einwohner/innen</p>
Zielgruppen	Gewerbetreibende, Betriebspersonal, Allgemeinheit, Behörden



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.794	-6.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-400	-1.583	-3.589	-3.625	-3.661	-3.698
10	= Ordentliche Erträge	-7.194	-8.083	-10.589	-10.625	-10.661	-10.698
11	- Personalaufwendungen	63.727	67.314	61.104	62.172	63.251	64.350
12	- Versorgungsaufwendungen	11.140	14.414	30.396	30.700	31.007	31.317
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43	55	60	53	53	53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.468	1.166	1.460	1.451	1.451	1.451
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.379	82.949	93.019	94.376	95.762	97.171
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	69.185	74.866	82.430	83.751	85.101	86.473
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	69.185	74.866	82.430	83.751	85.101	86.473
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	69.185	74.866	82.430	83.751	85.101	86.473
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.095	52.983	115.422	115.890	114.974	114.967
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	117.280	127.849	197.853	199.642	200.075	201.440

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Verwaltungsgebühren für Gewerbeangelegenheiten



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.723	-6.500	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.723	-6.500	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
10	- Personalauszahlungen	42.920	52.340	45.450		46.360	47.280	48.220
15	- sonstige Auszahlungen	30	100	100		100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.950	52.440	45.550		46.460	47.380	48.320
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	36.227	45.940	38.550		39.460	40.380	41.320



Beschreibung	Beantragen von neuen und Wegfall von vorhandenen Verkehrszeichen an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen beim Straßenverkehrsamt; Planen und Errichten von Zonengeschwindigkeitsbeschränkungen; Durchführung von Unfallanalysen und Verkehrsbesprechungen; Verkehrsbeschilderungen bei städtischen Straßenbaumaßnahmen; Schutz der schwächeren Verkehrsteilnehmer/innen Die Produktgruppe Verkehrsangelegenheiten beinhaltet ein Produkt: 02.07.01 Verkehrsregelung und -lenkung
Auftragsgrundlage	Verkehrssicherungspflichten, Straßenverkehrsordnung, politische Entscheidungen
Ziele	Verbesserung der Verkehrssicherheit auf den Gemeindestraßen zur Verringerung der Anzahl an Verkehrsunfällen insbesondere mit Kindern, Schülern, Senioren und Radfahrern
Zielgruppen	alle Teilnehmer/innen am öffentlichen Straßenverkehr



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-79	-85	-86	-87	-88
10	= Ordentliche Erträge		-79	-85	-86	-87	-88
11	- Personalaufwendungen	5.157	4.980	5.050	5.150	5.250	5.350
12	- Versorgungsaufwendungen	506	721	724	731	738	746
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2	3	3	2	2	2
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106	170	161	160	160	160
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.772	5.874	5.937	6.043	6.151	6.258
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.772	5.795	5.852	5.957	6.064	6.170
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.772	5.795	5.852	5.957	6.064	6.170
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.772	5.795	5.852	5.957	6.064	6.170
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-256					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.439	102.072	108.349	108.988	108.992	109.502
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	48.955	107.867	114.201	114.945	115.056	115.672



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	4.772	4.980	5.050		5.150	5.250	5.350
15	- sonstige Auszahlungen	2	50	50		50	50	50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.775	5.030	5.100		5.200	5.300	5.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.775	5.030	5.100		5.200	5.300	5.400



Beschreibung	<p>Bearbeitung aller An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen bzw. Änderungen zum Melderegister und dessen Pflege; Entgegennahme, Bearbeitung und Ausstellung schriftlicher Auskünfte, Bescheinigungen und Beglaubigungen; Beantwortung telefonischer Melderegisterauskünfte und sonstiger Anfragen</p> <p>Beantragung, Bearbeitung und Aushändigung der Bundespersonalausweise, Reisepässe, Kinderausweise und vorläufiger Ausweispapiere; Verfahrensabwicklung zur Ausstellung von Führungszeugnissen und von Gewerbezentralregisteranzeigen; Beantragungsverfahren für Fahrerlaubnisse und Führerscheinumtausche; Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen; Annahme von Anträgen auf Aufenthaltsgenehmigungen für Ausländer bzw. -gestattungen für Asylbewerber; Antragsannahme, Ausstellung und Bearbeitung aller Angelegenheiten des Einwohnermelde- und Passwesens; Staatsangehörigkeitsfragen einschl. Mitwirkung bei der Regelung der Staatsangehörigkeit, Mitwirkung bei einer behördlichen Namensänderung, Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen auf Antrag; Durchführung der notwendigen Statistiken gemäß Auftrag durch das Landesamt für Daten und Statistik sowie eigener Statistiken; An-, Ab- und Ummeldung von Gewerbebetrieben; Führung der Wählerverzeichnisse bei Wahlen</p> <p>Die Produktgruppe Einwohnerangelegenheiten beinhaltet ein Produkt: 02.10.01 Bürgerservice</p>
Auftragsgrundlage	Statistikgesetz, Meldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Einkommensteuergesetz, Registergesetz, Straßenverkehrsgesetz, Ausländergesetz, Asylverfahrensgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz
Ziele	<p>Ordnungsgemäße Führung des Melderegisters</p> <p>Schnelle Bearbeitung der beantragten Produktleistungen</p>
Zielgruppen	Einwohner/innen, Auskunftssuchende



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.742	-889	-6.019	-5.953	-5.631	-5.432
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.657	-127.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-6.413	-8.289	-8.372	-8.456	-8.540
10	= Ordentliche Erträge	-135.398	-142.302	-152.308	-152.325	-152.087	-151.972
11	- Personalaufwendungen	140.331	220.690	145.345	148.139	150.985	153.880
12	- Versorgungsaufwendungen	41.016	58.375	70.200	70.902	71.610	72.327
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160	225	263	234	234	234
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.741	889	6.019	5.952	5.631	5.431
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.458	84.894	77.872	77.832	77.832	77.832
17	= Ordentliche Aufwendungen	259.705	365.072	299.698	303.059	306.292	309.704
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	124.307	222.771	147.390	150.735	154.205	157.732
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	124.307	222.771	147.390	150.735	154.205	157.732
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	124.307	222.771	147.390	150.735	154.205	157.732
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.900	214.333	277.206	277.887	273.817	272.478
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	301.207	437.104	424.596	428.621	428.022	430.210



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Verwaltungsgebühren für Meldebescheinigungen, -auskünfte, Führungszeugnisse, Personalausweise, Reise- und Kinderpässe

Zu Zeile 5: Entgelte für die Inanspruchnahme des „Speed Capture Kiosk“ zur Erfassung des Passbildes, der Fingerabdrücke und der Unterschrift zur Beantragung eines Ausweisdokumentes

Zu Zeile 16: 43.000 € Personalausweise (Bundesdruckerei)
25.000 € Reisepässe (Bundesdruckerei)
3.500 € sonstige Passformulare (Bundesdruckerei)

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.647	-127.000	-130.000		-130.000	-130.000	-130.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.647	-135.000	-138.000		-138.000	-138.000	-138.000
10	- Personalauszahlungen	125.062	199.940	133.130		135.800	138.520	141.290
15	- sonstige Auszahlungen	68.874	79.900	71.900		71.900	71.900	71.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.936	279.840	205.030		207.700	210.420	213.190
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	64.289	144.840	67.030		69.700	72.420	75.190



Beschreibung	<p>Durchführung des gesamten Verfahrens zur Eheschließung und Begründung von Lebenspartnerschaften; Registrierung bzw. Bearbeitung von Scheidungen; Beurkundung bzw. Beglaubigung und Zustimmung zu Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennnissen auf Antrag</p> <p>Erstellen von Ehefähigkeitszeugnissen für Deutsche; Bearbeitung und Prüfung von Eheschließungen, Scheidungen und Namensführungen nach internationalem Recht</p> <p>Durchführung des Verfahrens zu namensrechtlichen Erklärungen; Beurkundung von Geburten und Sterbefällen mit allen notwendigen Arbeiten sowie Fortschreibungen; Erteilung von Auskünften und Beratung zum Personenstandswesen</p> <p>Die Produktgruppe Personenstandswesen beinhaltet ein Produkt: 02.11.01 Personenstandswesen</p>
Auftragsgrundlage	<p>Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Gesetz über die Änderung von Familien- und Vornamen, Bürgerliches Gesetzbuch, Bundesvertriebenengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Ausländergesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Lebenspartnerschaftsausführungsgesetz, Internationales Privatrecht, Europäisches Recht</p>
Ziele	<p>Ordnungsgemäße Beurkundung von Personenstandsfällen</p> <p>Durchführung von Eheschließungen und Begründung von Lebenspartnerschaften; Beschaffung von deutschen Personenstandsurkunden; Regelung der Abstammung und des Personenstandes; Sicherung von Erbansprüchen; ordnungsgemäße Änderung von Familien- und Vornamen nach den gesetzlichen Bestimmungen</p> <p>Rechtssichere und umfassende Beratung der Antragsteller/innen</p>
Zielgruppen	<p>Antragsteller/innen, Einwohner/innen, Erben, Behörden, Institutionen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-34	-34	-34	-34	-33	-34
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.254	-22.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.084	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-3.325	-2.478	-2.503	-2.528	-2.553
10	= Ordentliche Erträge	-23.372	-27.359	-27.512	-27.537	-27.561	-27.587
11	- Personalaufwendungen	132.044	83.583	85.186	86.801	88.445	90.120
12	- Versorgungsaufwendungen	18.229	30.268	20.988	21.198	21.409	21.624
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.263	2.116	2.078	2.070	2.070	2.070
14	- Bilanzielle Abschreibungen	34	34	34	34	33	34
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.594	3.357	2.538	2.526	2.526	2.526
17	= Ordentliche Aufwendungen	154.164	119.359	110.824	112.628	114.483	116.374
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	130.791	92.000	83.312	85.091	86.922	88.786
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	130.791	92.000	83.312	85.091	86.922	88.786
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	130.791	92.000	83.312	85.091	86.922	88.786
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.687	111.233	82.981	83.185	81.974	81.555
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	209.478	203.233	166.292	168.276	168.896	170.341



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Standesamtsgebühren

Zu Zeile 5: Verkauf von Stammbüchern

Zu Zeile 13: Erwerb von Stammbüchern

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.254	-22.000	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.084	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.338	-24.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
10	- Personalauszahlungen	78.782	75.990	76.800		78.330	79.890	81.480
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.192	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
15	- sonstige Auszahlungen	105	330	330		330	330	330
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.079	78.320	79.130		80.660	82.220	83.810
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	56.741	54.320	54.130		55.660	57.220	58.810



Beschreibung	Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und -entscheiden, Bürgerbegehren und -entscheiden: Organisation, Auszählung, ADV, Führen des Wählerverzeichnisses, Bearbeitung Briefwahanträge Die Produktgruppe Wahlen beinhaltet ein Produkt: 02.14.01 Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und –entscheiden, Bürgerbegehren und –entscheiden
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Gesetz über das Verfahren bei Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden
Ziele	Zeitnahe rechtlich einwandfreie und termingerechte Vorbereitung und Durchführung der Wahlen; zeitnahe Feststellung der vorliegenden Wahlergebnisse
Zielgruppen	Bürger/innen, Einwohner/innen, Fraktionen/Parteien



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-12.000		-12.000	-18.000	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-79	-85	-86	-87	-88
10	= Ordentliche Erträge		-12.079	-85	-12.086	-18.087	-88
11	- Personalaufwendungen	5.356	3.473	4.204	4.276	4.348	4.420
12	- Versorgungsaufwendungen	2.025	721	724	731	738	746
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538	3	3	2	2	2
14	- Bilanzielle Abschreibungen		200	170	340	340	340
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.489	14.866	130	14.960	28.560	360
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.409	19.262	5.230	20.309	33.988	5.867
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.409	7.183	5.145	8.222	15.901	5.779
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.409	7.183	5.145	8.222	15.901	5.779
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	21.409	7.183	5.145	8.222	15.901	5.779
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.764	2.692	2.924	2.931	2.892	2.871
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	30.173	9.875	8.069	11.154	18.793	8.650

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

2024: Europawahl

2025: Bundestagswahl und Kommunalwahl



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-12.000			-12.000	-18.000	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-12.000			-12.000	-18.000	
10	- Personalauszahlungen	4.803	2.870	2.880		2.940	3.000	3.060
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	340						
15	- sonstige Auszahlungen	15.181	14.780	50		14.880	28.480	280
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.325	17.650	2.930		17.820	31.480	3.340
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.325	5.650	2.930		5.820	13.480	3.340
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.000	3.400				
30	= investive Auszahlungen		4.000	3.400				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)		4.000	3.400				



Beschreibung	<p>Bekämpfung von Bränden aller Art und Größe</p> <p>Befreiung von Personen und Tieren; Beseitigung von Umweltgefahren, Einsturzgefahren, Überschwemmungen und Verkehrshindernissen im Rahmen der technischen Hilfeleistung und bei öffentlichen Notständen; Material-, Geräte- und Fahrzeugbeschaffungen inklusive Unterhaltung in Zusammenarbeit mit dem Baubetriebshof</p> <p>Aus- und Fortbildung der Feuerwehrrkräfte; Auswertung von Einsatzberichten und Abrechnung kostenpflichtiger Einsätze mit Verursachern; Erstattung von Lohnausfällen aus Feuerwehreinsätzen</p> <p>Die Produktgruppe Feuerschutz beinhaltet ein Produkt: 02.15.01 Feuerschutz</p>
Auftragsgrundlage	<p>Brandschutz-, Hilfeleistungs- und Katastrophenschutzgesetz, Feuerwehrsatzung</p>
Ziele	<p>Unterhaltung einer kostengünstigen und leistungsfähigen Feuerwehr; bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- oder existenzbedrohenden Gefahren; Sicherung von jederzeit funktionsfähigen Hydranten durch regelmäßige Überprüfung; schnellster Einsatz nach Alarmierung, Absicherung des Einsatzortes und sachgerechte Gefahrenabwehr; ständige Verbesserung in Einsatzabläufen aufgrund von umfassender Informationsverarbeitung; Schadensminimierung und –begrenzung</p>
Zielgruppen	<p>Betroffene Personen und Allgemeinheit</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.952	-194.453	-197.209	-197.588	-186.368	-176.626
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.345	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.114	-15.100	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-576	-13.650	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-368	-2.723	-3.747	-3.740	-3.777	-3.815
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-13.747	-7.000	-4.500			
10	= Ordentliche Erträge	-236.101	-242.926	-239.056	-234.928	-223.745	-214.041
11	- Personalaufwendungen	150.085	151.005	177.849	181.092	184.395	187.761
12	- Versorgungsaufwendungen	14.010	24.023	31.361	31.674	31.991	32.311
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.203	159.332	160.369	132.696	138.326	133.496
14	- Bilanzielle Abschreibungen	236.485	301.619	240.987	273.134	289.125	297.012
15	- Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.657	79.994	85.368	84.664	84.764	84.764
17	= Ordentliche Aufwendungen	572.439	716.973	696.934	704.261	729.602	736.345
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	336.338	474.046	457.879	469.333	505.856	522.304
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	336.338	474.046	457.879	469.333	505.856	522.304
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	336.338	474.046	457.879	469.333	505.856	522.304
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.296	456.552	700.212	815.364	591.890	527.900
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	821.633	930.599	1.158.090	1.284.697	1.097.746	1.050.204



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

- Zu Zeile 4:** Entgelte für die Inanspruchnahme der Feuerwehr [SK 432100]
- Zu Zeile 5:** Vergütungen durch Stromeinspeisungen der Fotovoltaikanlage [SK 441100]
- Zu Zeile 6:** 5.000 € Erstattung von Lehrgangskosten durch das Land [SK 442200]
- Zu Zeile 13:** 2.000 € Kosten der Einsätze, Übungen, Dienstbesprechungen [SK 525900]
3.000 € anteilige Kosten einer Rohrnetzanalyse (Löschwasserkataster) [SK 529100]
3.000 € Ölspurbeseitigung [SK 529100]
111.750 € Treibstoffe, Unterhaltung, Reparatur von Fahrzeugen [KSt. 41002 bis 41039; SK 522500/522600/523400/523410/523500/529904]
20.600 € Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schläuche, Funk, Atemschutz, sonstige Geräte)
[KSt. 31001/2/3/4/5/6 - 523600]
1.300 € Wartung [SK 523300] Atemschutzprüfstand, Stromerzeuger [KSt. 31006], Alarmiersystem [KSt. 31005]
5.000 € Unterhaltung der Feuerlöschteiche [KSt. 11060; SK 523100]
12.000 € Lohnkostenerstattung [SK 525800]
6.000 € ärztliche Untersuchungen [SK 529901]
400 € Medien [SK 524400]
730 € Vorhaltung der Notrufweiterleitung [SK 525300]
- Zu Zeile 15:** Förderung der Jugendfeuerwehr (§ 13 Abs. 1 BHKG) und der Kinderfeuerwehr [SK 531900]



Zu Zeile 16:

- 10.000 € Aus- und Fortbildungskosten [SK 541200]
- 31.700 € Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, einschl. Bonussystem [20.000 € + 4.600 € SK 542800 und 7.100 € KSt. 311040]
- 1.400 € Versicherungen für Feuerwehrangehörige [SK 544120]
- 5.000 € Mitgliedsbeitrag Kreisfeuerwehrverband einschließlich Sterbekasse [SK 544300]
- 6.200 € Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung [KSt. 31004; SK 541600]
- 1.000 € Verbrauchsmaterial (Löschmittelkosten) [KSt. 31005; SK 543110]
- 11.490 € Fahrzeugversicherung [KSt. 41002 bis 41040; SK 544200]
- 5.000 € Telefon [SK 543500]
- 1.000 € Miete für Kopierer [SK 542120]
- 2.000 € Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (60 € bis 410 € netto) [SK 543150]
- 7.810 € weitere ordentliche Aufwendungen (Fachliteratur, Steuern, Elektronikversicherung, Reisekosten, Beratung, Werkzeuge)

SK = Sachkonto; KSt. = Kostenstelle

Die Kosten der Gebäude fallen in der Produktgruppe 01.13 - Gebäudemanagement an und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.463	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.816	-15.100	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-576	-13.650	-8.600		-8.600	-8.600	-8.600
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.606						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.461	-38.750	-33.600		-33.600	-33.600	-33.600
10	- Personalauszahlungen	139.828	139.740	160.720		163.790	166.920	170.110
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.690	159.170	160.180		132.510	138.140	133.310
14	- Transferauszahlungen	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
15	- sonstige Auszahlungen	75.238	77.860	82.600		81.900	82.000	82.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.756	377.770	404.500		379.200	388.060	386.420
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	283.295	339.020	370.900		345.600	354.460	352.820
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-96.292	-61.200	-53.700		-58.700	-58.700	-58.700
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-20.000			-35.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-96.292	-81.200	-53.700		-93.700	-61.700	-61.700
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	495.956	100.000	120.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	398.837	965.500	405.000	120.000	273.000	261.000	123.000
30	= investive Auszahlungen	894.792	1.065.500	525.000	120.000	273.000	261.000	123.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	798.500	984.300	471.300	120.000	179.300	199.300	61.300



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000003 Feuerschutzpauschale									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-43.692	-43.600	-46.100		-46.100	-46.100	-46.100	-87.292	-271.692
6 = Summe Einzahlungen	-43.692	-43.600	-46.100		-46.100	-46.100	-46.100	-87.292	-271.692
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.692	-43.600	-46.100		-46.100	-46.100	-46.100	-87.292	-271.692
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5000004 Kostenbeitrag Dritter für Feuerschutz									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-15.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000	-15.000	-50.000
6 = Summe Einzahlungen		-15.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000	-15.000	-50.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-15.000	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000	-15.000	-50.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5100006 Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge									
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	291.792	795.000	150.000	120.000	200.000	90.000	80.000	1.086.792	1.606.792
13 = Summe Auszahlungen	291.792	795.000	150.000	120.000	200.000	90.000	80.000	1.086.792	1.606.792
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	291.792	795.000	150.000	120.000	200.000	90.000	80.000	1.086.792	1.606.792



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5100007 Erwerb Funk- und Alarmausrüstung										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	27.160	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	33.160	57.160
13	= Summe Auszahlungen	27.160	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	33.160	57.160
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	27.160	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	33.160	57.160
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5100008 Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerschutz										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.920	89.500	119.000		67.000	165.000	37.000	116.420	504.420
13	= Summe Auszahlungen	26.920	89.500	119.000		67.000	165.000	37.000	116.420	504.420
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.920	89.500	119.000		67.000	165.000	37.000	116.420	504.420
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200004 Löschwasserteich Niederrengse										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	32.084							32.084	32.084
13	= Summe Auszahlungen	32.084							32.084	32.084
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	32.084							32.084	32.084



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200006 Technikraum Feuerwache Talstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			120.000						120.000
13 = Summe Auszahlungen			120.000						120.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			120.000						120.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200007 Löschwasserspeicher Pernze									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.417							103.417	103.417
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		75.000	90.000					75.000	165.000
13 = Summe Auszahlungen	103.417	75.000	90.000					178.417	268.417
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	103.417	75.000	90.000					178.417	268.417
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200168 Feuerwehr-Logistikhalle Wiedenest									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.216							55.216	55.216
13 = Summe Auszahlungen	55.216							55.216	55.216
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	55.216							55.216	55.216



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200179 Baul. Maßnahmen Feuerw. Hennevoie									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.764							140.764	140.764
13 = Summe Auszahlungen	140.764							140.764	140.764
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	140.764							140.764	140.764
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200184 Baul. Maßnahmen Feuerw. Neuenothe									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-50.000							-50.000	-50.000
6 = Summe Einzahlungen	-50.000							-50.000	-50.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.559	100.000						296.559	296.559
13 = Summe Auszahlungen	196.559	100.000						296.559	296.559
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	146.559	100.000						246.559	246.559



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.731.572	-2.788.441	-2.719.177	-1.825.608	-1.658.729	-1.536.225
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-230.236	-349.960	-469.920	-469.920	-469.920	-469.920
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-59.473	-73.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.908	-450	-450	-450	-450	-450
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.402	-13.141	-12.649	-12.751	-12.201	-10.477
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			-500	-1.500	-1.500	
10	= Ordentliche Erträge	-2.027.592	-3.224.992	-3.278.696	-2.386.229	-2.218.800	-2.093.072
11	- Personalaufwendungen	722.012	750.067	767.223	782.455	797.978	813.820
12	- Versorgungsaufwendungen	69.710	97.051	86.121	86.983	87.852	88.731
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.646.143	5.279.880	6.751.648	6.814.910	6.266.340	5.719.080
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370.615	375.095	386.119	377.338	243.200	160.131
15	- Transferaufwendungen	10.123	9.560	10.000	10.000	10.000	10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.770	305.491	379.157	379.055	356.605	324.755
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.073.373	6.817.144	8.380.269	8.450.741	7.761.975	7.116.517
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.045.781	3.592.152	5.101.574	6.064.512	5.543.174	5.023.445
19	+ Finanzerträge	-25.961	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	657.069	616.670	573.670	527.890	479.870	429.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	631.108	601.670	558.670	512.890	464.870	414.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.676.889	4.193.822	5.660.244	6.577.402	6.008.044	5.437.945
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.676.889	4.193.822	5.660.244	6.577.402	6.008.044	5.437.945
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.392.362	1.783.895	1.586.753	1.522.717	1.520.175	1.513.176
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	6.069.251	5.977.717	7.246.997	8.100.120	7.528.220	6.951.121



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-890.580	-2.440.530	-2.344.630		-1.467.100	-1.444.350	-1.412.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.875	-349.960	-469.920		-469.920	-469.920	-469.920
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.767	-73.000	-76.000		-76.000	-76.000	-76.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.908	-450	-450		-450	-450	-450
7	+ Sonstige Einzahlungen	-12.333						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.191.463	-2.863.940	-2.891.000		-2.013.470	-1.990.720	-1.958.870
10	- Personalauszahlungen	715.032	738.580	754.620		769.730	785.130	800.850
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.575.567	5.279.800	6.751.570		6.814.840	6.266.270	5.719.010
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	657.069	616.670	573.670		527.890	479.870	429.500
14	- Transferauszahlungen	10.123	9.560	10.000		10.000	10.000	10.000
15	- sonstige Auszahlungen	249.813	299.450	373.610		373.520	351.070	319.220
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.207.604	6.944.060	8.463.470		8.495.980	7.892.340	7.278.580
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.016.141	4.080.120	5.572.470		6.482.510	5.901.620	5.319.710
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-266.130	-62.800	-125.600		-125.600		
23	= investive Einzahlungen	-266.130	-62.800	-125.600		-125.600		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			60.000				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000		1.100.000	1.100.000	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	345.168	85.900	263.700		298.700	123.100	133.100
30	= investive Auszahlungen	345.168	85.900	423.700		1.398.700	1.223.100	133.100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	79.037	23.100	298.100		1.273.100	1.223.100	133.100



verantwortlich:

1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen

siehe Produktgruppentext

Beschreibung	<p>Die Stadt Bergneustadt stellt drei Grundschulen als offene Ganztagschulen einschließlich Turnhallen an den Standorten Wiedenest, Hackenberg und in Bergneustadt bereit.</p> <p>Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und zum Teil personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger einschl. Mithilfe bei Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen</p> <p>Bearbeitung von Schülerunfall- und Haftpflichtversicherungsfällen; Überwachung der Schulpflicht; Beschulung in andere und von anderen Schulen; Gewährleistung von Lernmittelfreiheit; Rechnungswesen der Schulen; Beschaffung von Einrichtungsgegenständen; allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers; Sprachkurse für Migranten; integrative Beschulung, sonstige Förderung: Mitwirkung bei Sicherung von Schulwegen; Wahrnehmung der mit der Einrichtung und dem Betrieb einer Offenen Ganztagschule anfallenden Aufgaben einschließlich der Veranlagung zum Elternbeitrag und Abwicklung der Mittagsverpflegung; Sicherung des Schulsports; Einsatz des Hausmeisterpersonals</p> <p>Die Produktgruppe Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet drei Produkte mit jeweils drei Teilprodukten sowie ein Produkt mit drei Teilprodukten ausschließlich für die Offenen Ganztagschulen:</p> <ul style="list-style-type: none"> 03.01.01 Grundschulverbund Bergneustadt <ul style="list-style-type: none"> 03.01.01.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schulturnhalle – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.01.01.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher 03.01.01.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz 03.01.03 GGS Hackenberg <ul style="list-style-type: none"> 03.01.03.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Sporthalle – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.01.03.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher 03.01.03.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz 03.01.05 GGS Wiedenest <ul style="list-style-type: none"> 03.01.05.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schulturnhalle – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.01.05.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher 03.01.05.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz 03.01.07 Offene Ganztagschulen <ul style="list-style-type: none"> 03.01.07.01 OGS Bursten – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.01.07.02 OGS Hackenberg – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.01.07.03 OGS Wiedenest – verantwortlich ist Frau Adolfs <p>Schulgesetz NRW</p>
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, reibungslose Abwicklung der Verwaltungsaufgaben, bessere Sicherung der Schulwege
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-560.152	-1.586.566	-1.504.032	-632.859	-606.275	-587.104
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-224.930	-332.960	-452.020	-452.020	-452.020	-452.020
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.457	-41.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-150	-150	-150	-150	-150
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.177	-3.378	-3.646	-3.682	-3.719	-3.756
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			-500	-1.500	-1.500	
10	= Ordentliche Erträge	-796.716	-1.964.054	-2.002.348	-1.132.211	-1.105.664	-1.085.030
11	- Personalaufwendungen	223.961	234.470	246.210	251.140	256.170	261.290
12	- Versorgungsaufwendungen	21.605	30.749	30.878	31.187	31.499	31.814
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.734.946	2.107.370	2.585.640	2.606.350	2.407.250	2.208.590
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.325	86.135	100.959	102.774	80.012	64.232
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.416	34.942	37.698	37.608	37.758	37.758
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.107.252	2.493.666	3.001.385	3.029.059	2.812.689	2.603.684
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.310.536	529.612	999.038	1.896.848	1.707.025	1.518.654
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	188.623	177.210	165.080	152.060	138.400	124.060
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	188.623	177.210	165.080	152.060	138.400	124.060
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.499.160	706.822	1.164.118	2.048.908	1.845.425	1.642.714
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.499.160	706.822	1.164.118	2.048.908	1.845.425	1.642.714
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	474.564	772.525	647.256	602.238	603.307	600.475
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.973.724	1.479.347	1.811.374	2.651.146	2.448.732	2.243.189



Erläuterungen zum Teilergebnisplan Auf die einzelnen Grundschulen verteilen sich die Ansätze wie folgt:

03.01.01 - Grundschulverbund Bergneustadt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.414,40	-13.660,00				
** Privatrechtliche Leistungsentgelte		-28.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
** Erträge aus Kostenerstattung/-umlage		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
** Sonstige ordentliche Erträge	-162,26					
*** Ordentliche Erträge	-3.576,66	-41.710,00	-29.050,00	-29.050,00	-29.050,00	-29.050,00
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	487.909,46	516.250,00	774.460,00	783.950,00	682.430,00	581.120,00
** Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.358,47	10.370,00	11.670,00	11.670,00	11.670,00	11.670,00
*** Ordentliche Aufwendungen	499.267,93	526.620,00	786.130,00	795.620,00	694.100,00	592.790,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	495.691,27	484.910,00	757.080,00	766.570,00	665.050,00	563.740,00
** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.556,50	56.130,00	52.430,00	48.440,00	44.250,00	39.850,00
*** Finanzergebnis	59.556,50	56.130,00	52.430,00	48.440,00	44.250,00	39.850,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	555.247,77	541.040,00	809.510,00	815.010,00	709.300,00	603.590,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	555.247,77	541.040,00	809.510,00	815.010,00	709.300,00	603.590,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	254.143,72	289.504,67	297.020,65	300.345,10	304.641,60	304.535,17
***** Jahresergebnis	809.391,49	830.544,67	1.106.530,65	1.115.355,10	1.013.941,60	908.125,17

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Vergütungen durch Stromeinsparungen der Fotovoltaikanlage

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

753.510 € Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH (zuzüglich Zinsaufwand)

Aufgrund der enormen Preissteigerungen von Gas und Strom sind die Ansätze hier stark angestiegen.

20.950 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Mit eingeplant wurde eine 5%ige Preissteigerung über die Summe des gesamten Schulbudgets.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

9.070 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben
außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €), Reisekosten (50 €)

1.400 € Miete Wasserspender



03.01.03 - Grundschule Hackenberg

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.143,00	-836.580,00	-824.000,00			
** Erträge aus Kostenerstattung/-umlage		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
** Sonstige ordentliche Erträge	-509,00					
*** Ordentliche Erträge	-3.652,00	-836.630,00	-824.050,00	-50,00	-50,00	-50,00
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	342.626,93	580.720,00	524.220,00	531.220,00	467.700,00	404.340,00
** Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.537,94	8.800,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
*** Ordentliche Aufwendungen	348.164,87	589.520,00	534.320,00	541.320,00	477.800,00	414.440,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	344.512,87	-247.110,00	-289.730,00	541.270,00	477.750,00	414.390,00
** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.201,91	74.310,00	69.150,00	63.610,00	57.810,00	51.720,00
*** Finanzergebnis	79.201,91	74.310,00	69.150,00	63.610,00	57.810,00	51.720,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	423.714,78	-172.800,00	-220.580,00	604.880,00	535.560,00	466.110,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	423.714,78	-172.800,00	-220.580,00	604.880,00	535.560,00	466.110,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	212.951,21	255.238,96	266.366,28	272.875,63	274.287,76	277.460,64
***** Jahresergebnis	636.665,99	82.438,96	45.786,28	877.755,63	809.847,76	743.570,64

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- 510.520 € Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH (zuzüglich Zinsaufwand)
Aufgrund der enormen Preissteigerungen von Gas und Strom sind die Ansätze hier stark angestiegen.
- 13.700 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
Mit eingeplant wurde eine 5%ige Preissteigerung über die Summe des gesamten Schulbudgets.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- 7.350 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben
außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €) und Reisekosten (200 €)
- 1.400 € Miete Wasserspender



03.01.05 - Grundschule Wiedenest

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.500,20	-12.010,00				
** Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.456,99	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
** Erträge aus Kostenerstattung/-umlage		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
** Sonstige ordentliche Erträge	-506,12					
*** Ordentliche Erträge	-14.463,31	-25.060,00	-13.050,00	-13.050,00	-13.050,00	-13.050,00
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	218.079,57	229.040,00	310.640,00	314.860,00	280.800,00	246.810,00
** Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.406,02	7.350,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
*** Ordentliche Aufwendungen	228.485,59	236.390,00	319.290,00	323.510,00	289.450,00	255.460,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	214.022,28	211.330,00	306.240,00	310.460,00	276.400,00	242.410,00
** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.864,92	46.770,00	43.500,00	40.010,00	36.340,00	32.490,00
*** Finanzergebnis	49.864,92	46.770,00	43.500,00	40.010,00	36.340,00	32.490,00
***** Ordentliches Jahresergebnis	263.887,20	258.100,00	349.740,00	350.470,00	312.740,00	274.900,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	263.887,20	258.100,00	349.740,00	350.470,00	312.740,00	274.900,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	257.183,53	299.284,98	315.934,95	320.185,32	324.791,18	327.652,97
***** Jahresergebnis	521.070,73	557.384,98	665.674,95	670.655,32	637.531,18	602.552,97

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Vergütungen durch Stromeinspeisungen der Fotovoltaikanlage

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- 297.630 € Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH (zuzüglich Zinsaufwand)
 Aufgrund der enormen Preissteigerungen von Gas und Strom sind die Ansätze hier stark angestiegen.
- 13.010 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 Mit eingeplant wurde eine 5%ige Preissteigerung über die Summe des gesamten Schulbudgets.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- 6.100 € Teil des **Schulbudgets** insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben
 außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €)
- 1.400 € Miete Wasserspender



03.01.07 – OGS Bergneustadt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-456.891,87	-637.900,00	-581.100,00	-536.100,00	-536.100,00	-536.100,00
** Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-224.930,00	-332.960,00	-452.020,00	-452.020,00	-452.020,00	-452.020,00
*** Ordentliche Erträge	-681.821,87	-970.860,00	-1.033.120,00	-988.120,00	-988.120,00	-988.120,00
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	686.329,65	779.960,00	974.920,00	974.920,00	974.920,00	974.920,00
*** Ordentliche Aufwendungen	686.329,65	779.960,00	974.920,00	974.920,00	974.920,00	974.920,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.507,78	-190.900,00	-58.200,00	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00
***** Ordentliches Jahresergebnis	4.507,78	-190.900,00	-58.200,00	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	4.507,78	-190.900,00	-58.200,00	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	2.087,61	199.878,00	52.082,00	2.080,00	2.111,00	2.140,00
***** Jahresergebnis	6.595,39	8.978,00	-6.118,00	-11.120,00	-11.089,00	-11.060,00

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

290.100 € Elternbeiträge OGS

161.920 € Elternbeiträge Mittagessen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

161.920 € Mittagessen

813.000 € Betreuungskosten OGS



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-531.041	-1.500.150	-1.405.100		-536.100	-536.100	-536.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.470	-332.960	-452.020		-452.020	-452.020	-452.020
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.884	-41.000	-42.000		-42.000	-42.000	-42.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-150	-150		-150	-150	-150
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.514						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-765.909	-1.874.260	-1.899.270		-1.030.270	-1.030.270	-1.030.270
10	- Personalauszahlungen	226.327	234.470	246.210		251.140	256.170	261.290
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.729.926	2.107.370	2.585.640		2.606.350	2.407.250	2.208.590
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	188.623	177.210	165.080		152.060	138.400	124.060
15	- sonstige Auszahlungen	31.577	33.720	36.500		36.410	36.560	36.560
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.176.453	2.552.770	3.033.430		3.045.960	2.838.380	2.630.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.410.544	678.510	1.134.160		2.015.690	1.808.110	1.600.230
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-108.830						
23	= investive Einzahlungen	-108.830						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			60.000				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000		1.100.000	1.100.000	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.358	8.100	49.600		62.200	44.200	49.200
30	= investive Auszahlungen	196.358	8.100	209.600		1.162.200	1.144.200	49.200
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	87.529	8.100	209.600		1.162.200	1.144.200	49.200

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200123 GS-Verbund Bursten - bewegliches AV									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-46.811							-46.811	-46.811
6 = Summe Einzahlungen	-46.811							-46.811	-46.811
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	67.769		15.300		20.000	13.300	15.000	67.769	131.369
13 = Summe Auszahlungen	67.769		15.300		20.000	13.300	15.000	67.769	131.369
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.958		15.300		20.000	13.300	15.000	20.958	84.558
5200124 GGS Hackenberg - bewegliches AV									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-29.194							-29.194	-29.194
6 = Summe Einzahlungen	-29.194							-29.194	-29.194
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.553		12.900		16.800	11.200	13.000	44.553	98.453
13 = Summe Auszahlungen	44.553		12.900		16.800	11.200	13.000	44.553	98.453
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.358		12.900		16.800	11.200	13.000	15.358	69.258

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200125 GGS Wiedenest - bewegliches AV										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-32.694							-32.694	-32.694
6	= Summe Einzahlungen	-32.694							-32.694	-32.694
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	78.287		13.200		17.200	11.500	13.000	78.287	133.187
13	= Summe Auszahlungen	78.287		13.200		17.200	11.500	13.000	78.287	133.187
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.593		13.200		17.200	11.500	13.000	45.593	100.493

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200198 Neubau OGS Hackenberg										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden			60.000						60.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000		1.100.000	1.100.000			2.300.000
13	= Summe Auszahlungen			160.000		1.100.000	1.100.000			2.360.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			160.000		1.100.000	1.100.000			2.360.000

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule



Beschreibung	<p>Als weiterführende Schule befindet sich in Bergneustadt die Gemeinschafts-Hauptschule Bergneustadt als gebundene Ganztagschule Auf dem Bursten, einschließlich Sporthalle Auf dem Bursten und Sportaußenanlage.</p> <p>Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und zum Teil personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger einschl. Mithilfe bei Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen</p> <p>Bearbeitung von Schülerunfall- und Haftpflichtversicherungsfällen; Überwachung der Schulpflicht; Beschulung in andere und von anderen Schulen; Gewährleistung von Lernmittelfreiheit; Rechnungswesen der Schulen; Beschaffung von Einrichtungsgegenständen; allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers; Sprachkurse für Migranten; integrative Beschulung, sonstige Förderung; Mitwirkung bei Sicherung von Schulwegen; Wahrnehmung der mit der Einrichtung und dem Betrieb einer gebundenen Ganztagschule anfallenden Aufgaben einschließlich Abwicklung der Mittagsverpflegung; Sicherung des Schulsports; Einsatz des Hausmeisterpersonals</p> <p>Die Produktgruppe Bereitstellung der Hauptschule beinhaltet ein Produkt mit drei Teilprodukten:</p> <ul style="list-style-type: none">03.02.01 GHS Auf dem Bursten03.02.01.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Ganztagschule und Sporthalle – verantwortlich ist Frau Adolfs03.02.01.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher03.02.01.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, reibungslose Abwicklung der Verwaltungsaufgaben, bessere Sicherung der Schulwege
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-158.167	-151.573	-148.638	-145.537	-126.354	-118.231
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.646	-7.100	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.805	-28.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20	-100	-100	-100	-100	-100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-165	-844	-911	-921	-930	-939
10	= Ordentliche Erträge	-205.804	-187.617	-186.649	-183.558	-164.384	-156.270
11	- Personalaufwendungen	88.166	90.420	92.220	94.070	95.950	97.870
12	- Versorgungsaufwendungen	5.401	7.687	7.720	7.797	7.875	7.953
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	841.155	897.440	1.163.390	1.178.280	1.082.260	986.540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.310	56.791	54.623	49.346	31.726	24.961
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.166	21.541	20.959	20.959	21.059	21.059
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.005.200	1.073.879	1.338.911	1.350.452	1.238.870	1.138.383
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	799.396	886.262	1.152.262	1.166.894	1.074.486	982.113
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	302.769	283.470	263.100	241.560	218.970	195.290
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	302.769	283.470	263.100	241.560	218.970	195.290
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.102.165	1.169.732	1.415.362	1.408.454	1.293.456	1.177.403
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.102.165	1.169.732	1.415.362	1.408.454	1.293.456	1.177.403
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	378.943	294.607	327.578	296.074	298.002	293.279
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.481.107	1.464.338	1.742.940	1.704.528	1.591.458	1.470.682



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 2:</u>	98.610 €	Landeszuweisung für den Betrieb der Ganztagschule
<u>Zu Zeile 4:</u>	8.000 €	Entgelte für Mittagessen
<u>Zu Zeile 5:</u>	29.000 €	Vergütungen durch Stromeinspeisungen der Fotovoltaikanlage
<u>Zu Zeile 13:</u>	8.000 €	Mittagessen
	7.200 €	Aufwendungen für Mittagessenkraft
	800 €	Unterhaltung Fotovoltaikanlage
	1.023.250 €	Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH
	98.610 €	Betreuungskosten
	25.530 €	Schulbudget der Hauptschule (Teilbetrag) insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz sowie pauschal 5 % Preissteigerung
<u>Zu Zeile 16:</u>	15.580 €	Schulbudget der Hauptschule (Teilbetrag) insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €), Reisekosten (50 €), Elektronikversicherung (550 € Fotovoltaik)
<u>Zu Zeile 20:</u>		Zinsaufwand im Zusammenhang mit dem PPP-Projekt

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.113	-111.090	-98.610		-98.610	-98.610	-98.610
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.682	-7.100	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.681	-28.000	-29.000		-29.000	-29.000	-29.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20	-100	-100		-100	-100	-100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-8.470						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.966	-146.290	-135.710		-135.710	-135.710	-135.710
10	- Personalauszahlungen	87.783	90.420	92.220		94.070	95.950	97.870
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	833.115	897.440	1.163.390		1.178.280	1.082.260	986.540
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	302.769	283.470	263.100		241.560	218.970	195.290
15	- sonstige Auszahlungen	16.595	21.260	20.680		20.680	20.780	20.780
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240.261	1.292.590	1.539.390		1.534.590	1.417.960	1.300.480
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.062.295	1.146.300	1.403.680		1.398.880	1.282.250	1.164.770
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-58.858						
23	= investive Einzahlungen	-58.858						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.862	4.000	19.900		24.700	17.800	19.000
30	= investive Auszahlungen	49.862	4.000	19.900		24.700	17.800	19.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-8.996	4.000	19.900		24.700	17.800	19.000

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200126 Hauptschule - bewegliches AV										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-58.858							-58.858	-58.858
6	= Summe Einzahlungen	-58.858							-58.858	-58.858
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.362		15.900		20.700	13.800	15.000	49.362	114.762
13	= Summe Auszahlungen	49.362		15.900		20.700	13.800	15.000	49.362	114.762
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.496		15.900		20.700	13.800	15.000	-9.496	55.904

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.03 Bereitstellung der Realschule**

Beschreibung	<p>Als weiterführende Schule befindet sich in Bergneustadt die Realschule Bergneustadt mit partiellem Ganztagsangebot einschließlich Turnhalle, Lehrschwimmbecken und Sportaußenanlage.</p> <p>Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und zum Teil personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger einschl. Mithilfe bei Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen</p> <p>Bearbeitung von Schülerunfall- und Haftpflichtversicherungsfällen; Überwachung der Schulpflicht; Beschulung in andere und von anderen Schulen; Gewährleistung von Lernmittelfreiheit; Rechnungswesen der Schulen; Beschaffung von Einrichtungsgegenständen; allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers; integrative Beschulung, sonstige Förderung; Mitwirkung bei Sicherung von Schulwegen; Wahrnehmung der mit der Einrichtung und dem Betrieb von partiellem Ganztagsangebot anfallenden Aufgaben einschließlich der Abwicklung der Mittagsverpflegung; Sicherung des Schulsports; Einsatz des Hausmeisterpersonals; laufende Betriebsführung des Lehrschwimmbeckens</p> <p>Die Produktgruppe Bereitstellung der Realschule beinhaltet ein Produkt mit drei Teilprodukten:</p> <ul style="list-style-type: none"> 03.03.01 Städtische Realschule 03.03.01.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Lehrschwimmbecken und Schulturnhalle – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.03.01.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher 03.03.01.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, reibungslose Abwicklung der Verwaltungsaufgaben, bessere Sicherung der Schulwege
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-105.887	-131.465	-110.776	-97.490	-43.266	-38.411
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.211	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80	-100	-100	-100	-100	-100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.458	-3.989	-3.587	-3.604	-3.571	-1.761
10	= Ordentliche Erträge	-112.636	-139.554	-119.463	-106.194	-51.937	-45.272
11	- Personalaufwendungen	146.066	151.810	153.860	156.940	160.080	163.290
12	- Versorgungsaufwendungen	13.503	19.218	14.474	14.619	14.765	14.913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.177	703.600	1.018.960	1.030.630	893.550	756.710
14	- Bilanzielle Abschreibungen	86.691	89.579	88.774	77.886	26.000	21.372
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.537	13.953	13.623	13.623	13.673	13.673
17	= Ordentliche Aufwendungen	879.974	978.160	1.289.691	1.293.698	1.108.068	969.958
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	767.337	838.606	1.170.228	1.187.504	1.056.131	924.686
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.803	4.110	4.280	4.370	4.460	4.550
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	3.803	4.110	4.280	4.370	4.460	4.550
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	771.140	842.716	1.174.508	1.191.874	1.060.591	929.236
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	771.140	842.716	1.174.508	1.191.874	1.060.591	929.236
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.979	389.684	337.844	339.212	340.493	337.663
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.095.120	1.232.399	1.512.353	1.531.086	1.401.083	1.266.899



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 2:</u>	24.990 €	Landeszuweisung Sonstige Betreuungskoste
<u>Zu Zeile 5:</u>	5.000 €	Vergütungen durch Stromeinspeisungen der Fotovoltaikanlage
<u>Zu Zeile 13:</u>	960.530 €	Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH
	200 €	Unterhaltung Fotovoltaikanlage
	24.990 €	Betreuungskosten
	33.240 €	Schulbudget der Realschule (Teilbetrag) insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz sowie pauschal 5 % Preissteigerung
<u>Zu Zeile 16:</u>	11.600 €	Schulbudget der Realschule (Teilbetrag) insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €) und Elektronikversicherung (80 € Fotovoltaik)
<u>Zu Zeile 20:</u>		Zinsaufwand im Zusammenhang mit dem PPP-Projekt

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Bereitstellung der Realschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.833	-47.010	-24.990		-24.990	-24.990	-24.990
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.201	-4.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-80	-100	-100		-100	-100	-100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.348						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.463	-51.110	-30.090		-30.090	-30.090	-30.090
10	- Personalauszahlungen	148.037	151.810	153.860		156.940	160.080	163.290
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	611.942	703.600	1.018.960		1.030.630	893.550	756.710
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.803	4.110	4.280		4.370	4.460	4.550
15	- sonstige Auszahlungen	17.078	13.250	13.100		13.100	13.150	13.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	780.860	872.770	1.190.200		1.205.040	1.071.240	937.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	731.398	821.660	1.160.110		1.174.950	1.041.150	907.610
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.453						
23	= investive Einzahlungen	-31.453						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.814	5.100	30.400		38.100	27.100	29.100
30	= investive Auszahlungen	53.814	5.100	30.400		38.100	27.100	29.100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	22.362	5.100	30.400		38.100	27.100	29.100

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Bereitstellung der Realschule



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200127 Realschule - bewegliches AV										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-31.453							-31.453	-31.453
6	= Summe Einzahlungen	-31.453							-31.453	-31.453
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.085		25.300		33.000	22.000	24.000	49.085	153.385
13	= Summe Auszahlungen	49.085		25.300		33.000	22.000	24.000	49.085	153.385
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.633		25.300		33.000	22.000	24.000	17.633	121.933

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums**

Beschreibung	<p>Als weiterführende Schule befindet sich in Bergneustadt das Gymnasium mit partiellen Ganztagsangeboten einschließlich Turn- und Gymnastikhallen und Sportaußenanlagen.</p> <p>Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und zum Teil personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger einschl. Mithilfe bei Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen</p> <p>Bearbeitung von Schülerunfall- und Haftpflichtversicherungsfällen; Überwachung der Schulpflicht; Beschulung in andere und von anderen Schulen; Gewährleistung von Lernmittelfreiheit; Rechnungswesen der Schulen; Beschaffung von Einrichtungsgegenständen; allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers; integrative Beschulung, sonstige Förderung; Mitwirkung bei Sicherung von Schulwegen; Wahrnehmung der mit der Einrichtung und dem Betrieb von partiellem Ganztagsangebot anfallenden Aufgaben einschließlich der Abwicklung der Mittagsverpflegung; Sicherung des Schulsports; Einsatz des Hausmeisterpersonals</p> <p>Die Produktgruppe Bereitstellung des Gymnasiums beinhaltet ein Produkt mit drei Teilprodukten:</p> <ul style="list-style-type: none"> 03.04.01 Wüllenweber-Gymnasium 03.04.01.01 Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs einschließlich Schulturnhallen – verantwortlich ist Frau Adolfs 03.04.01.02 Abbildung des Schulbudgets – verantwortlich ist Frau Schumacher 03.04.01.03 Abbildung der Kosten PPP – verantwortlich ist Frau Protz
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, reibungslose Abwicklung der Verwaltungsaufgaben, bessere Sicherung der Schulwege
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.985	-231.377	-164.791	-167.312	-123.174	-64.669
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.660	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-100	-100	-100	-100	-100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-602	-2.634	-2.026	-2.041	-1.453	-1.467
10	= Ordentliche Erträge	-161.247	-244.011	-176.817	-179.353	-134.627	-76.136
11	- Personalaufwendungen	152.639	159.240	158.310	161.480	164.700	168.000
12	- Versorgungsaufwendungen	12.997	18.497	12.062	12.182	12.304	12.427
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	839.206	890.390	1.195.280	1.211.280	1.094.910	978.870
14	- Bilanzielle Abschreibungen	135.289	142.590	141.763	147.332	105.462	49.566
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.028	17.277	19.536	19.536	19.536	19.536
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.156.159	1.227.994	1.526.951	1.551.810	1.396.912	1.228.399
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	994.911	983.983	1.350.133	1.372.457	1.262.285	1.152.263
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161.873	151.880	141.210	129.900	118.040	105.600
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	161.873	151.880	141.210	129.900	118.040	105.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.156.785	1.135.863	1.491.343	1.502.357	1.380.325	1.257.863
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.156.785	1.135.863	1.491.343	1.502.357	1.380.325	1.257.863
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.797	315.408	259.962	271.257	265.624	269.679
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.357.581	1.451.271	1.751.305	1.773.614	1.645.949	1.527.541



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 2:</u>	24.990 €	Landeszuwendung Sonstige Betreuungskosten
<u>Zu Zeile 13:</u>	1.118.440 €	Nutzungsentgelt an die Firma VINCI Facilities SKE GmbH
	9.900 €	Mittagessen
	4.800 €	Aufwendungen für Mittagessenkraft
	24.990 €	Betreuungskosten
	37.150 €	Schulbudget des Gymnasiums (Teilbetrag) insbesondere für Unterhaltung und Anschaffung Schulinventar, Schulsachkosten und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz sowie Pauschal 5 % Preissteigerung
<u>Zu Zeile 16:</u>	15.350 €	Schulbudget des Gymnasiums (Teilbetrag) insbesondere für Kopiergerät und Geschäftsausgaben außerdem: Dienst- und Schutzkleidung (50 €)
	3.700 €	Miete Wasserspender
<u>Zu Zeile 20:</u>		Zinsaufwand im Zusammenhang mit dem PPP-Projekt

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.356	-94.820	-24.990		-24.990	-24.990	-24.990
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.723	-9.900	-9.900		-9.900	-9.900	-9.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-100	-100		-100	-100	-100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.079	-104.820	-34.990		-34.990	-34.990	-34.990
10	- Personalauszahlungen	153.543	159.240	158.310		161.480	164.700	168.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	830.755	890.390	1.195.280		1.211.280	1.094.910	978.870
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	161.873	151.880	141.210		129.900	118.040	105.600
15	- sonstige Auszahlungen	15.524	16.600	19.100		19.100	19.100	19.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.161.696	1.218.110	1.513.900		1.521.760	1.396.750	1.271.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.105.617	1.113.290	1.478.910		1.486.770	1.361.760	1.236.580
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-45.405	-62.800	-125.600		-125.600		
23	= investive Einzahlungen	-45.405	-62.800	-125.600		-125.600		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.133	68.700	163.800		173.700	34.000	35.800
30	= investive Auszahlungen	45.133	68.700	163.800		173.700	34.000	35.800
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-272	5.900	38.200		48.100	34.000	35.800

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200128 Gymnasium - bewegliches AV										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-45.405	-62.800	-125.600		-125.600			-108.205	-359.405
6	= Summe Einzahlungen	-45.405	-62.800	-125.600		-125.600			-108.205	-359.405
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	40.608	62.800	158.000		167.900	28.200	30.000	103.408	487.508
13	= Summe Auszahlungen	40.608	62.800	158.000		167.900	28.200	30.000	103.408	487.508
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.797		32.400		42.300	28.200	30.000	-4.797	128.103



Beschreibung	<p>Förderschulen Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, sächlichen und zum Teil personellen Voraussetzungen durch Zahlung des Umlagebeitrages und Mitwirkung in den Zweckverbandsgremien: Möglichkeit für die Schüler zum Besuch von zwei Förderschulen im Kreisgebiet</p> <p>Die Produktgruppe Förderschulen, fremder Träger beinhaltet ein Produkt: 03.05.01 Förderschulen</p>
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, reibungslose Abwicklung der Verwaltungsaufgaben, bessere Sicherung der Schulwege
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.123	-9.560	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
10	= Ordentliche Erträge	-10.123	-9.560	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.371	155.000	220.000	220.000	220.000	220.000
15	- Transferaufwendungen	10.123	9.560	10.000	10.000	10.000	10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	159.494	164.560	230.000	230.000	230.000	230.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	149.371	155.000	220.000	220.000	220.000	220.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	149.371	155.000	220.000	220.000	220.000	220.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	149.371	155.000	220.000	220.000	220.000	220.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	149.371	155.000	220.000	220.000	220.000	220.000

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Anteiliger Betrag aus der Schulpauschale

Zu Zeile 13: Umlage an den Zweckverband der Förderschulen (Förderschwerpunkt Lernen sowie emotionale und soziale Entwicklung)

Zu Zeile 15: Weiterleitung eines Teilbetrags der Schulpauschale an den Förderschulzweckverband



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-9.560	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-9.560	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.371	155.000	220.000		220.000	220.000	220.000
14	- Transferauszahlungen	10.123	9.560	10.000		10.000	10.000	10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.494	164.560	230.000		230.000	230.000	230.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	159.494	155.000	220.000		220.000	220.000	220.000



Beschreibung	<p>Linienverkehr (einschließlich Einpendler aus Nachbargemeinden), Schülerspezialverkehr; Schülerbetriebspraktikum; Erstattung notwendiger Fahrkosten einschließlich Einzelfallentscheidungen; Organisation des Schulbusverkehrs</p> <p>Die Produktgruppe Schülerbeförderung beinhaltet ein Produkt: 03.06.01 Schülerbeförderung</p>
Auftragsgrundlage	Schülerfahrkostenverordnung
Ziele	Erfüllung des gesetzlichen Auftrages zur Erstattung der durch den Schulträger zu tragenden Schülerfahrkosten sowie Sportstättenfahrten; sichere und zeitgerechte Beförderung der Schüler, Unterstützung der Schulen
Zielgruppen	Schüler/innen, deren Schulweg die Zumutbarkeitsgrenze für die fußläufige Erreichbarkeit der Schule überschreitet



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.528	-8.530	-8.530			
10	= Ordentliche Erträge	-8.528	-8.530	-8.530			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.964	526.000	568.300	568.300	568.300	568.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3	4	4	4	4	4
17	= Ordentliche Aufwendungen	419.968	526.004	568.304	568.304	568.304	568.304
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	411.440	517.474	559.774	568.304	568.304	568.304
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	411.440	517.474	559.774	568.304	568.304	568.304
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	411.440	517.474	559.774	568.304	568.304	568.304
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7	-3	-2	-2	-2	-3
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	411.433	517.471	559.772	568.302	568.302	568.301

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Finanzieller Ausgleich für zusätzliche Schülerfahrkosten der Jahrgangsstufe 10 des Gymnasiums gemäß § 21 der Schülerfahrkostenverordnung [Sachkonto 414200] Durch die Rückkehr zu G9 fällt dieser Ausgleich ab 2024 weg.

Zu Zeile 13: Schülerbeförderungskosten für Grundschulverbund Bergneustadt, GGS Hackenberg, GGS Wiedenest, Hauptschule, Realschule und Gymnasium



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.528	-8.530	-8.530				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.528	-8.530	-8.530				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	386.162	526.000	568.300		568.300	568.300	568.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.162	526.000	568.300		568.300	568.300	568.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	377.634	517.470	559.770		568.300	568.300	568.300



Beschreibung	Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes der Stadt Bergneustadt; Mitwirkung in Personalangelegenheiten der Lehrkräfte; Überlassung von Schulräumen an Dritte; Sondernutzung von Schulräumen Die Produktgruppe Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers beinhaltet ein Produkt: 03.07.01 Steuerung
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Ziele	Zielgerichtete und wirtschaftliche Versorgung mit Bildungsangeboten; Sicherstellung einer ordnungsgemäßen, rechtmäßigen und effektiven Entwicklung der Schulen; verbesserte Auslastung der Schulräume auch durch Überlassung an Dritte
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Schüler/innen, Vereine, Verbände, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Bevölkerung

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.07 Zentrale schulbez. Leistungen des Trägers**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-730.730	-669.370	-772.410	-772.410	-749.660	-717.810
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.808					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-2.296	-2.478	-2.503	-2.528	-2.553
10	= Ordentliche Erträge	-732.538	-671.666	-774.888	-774.913	-752.188	-720.363
11	- Personalaufwendungen	111.180	114.127	116.623	118.825	121.078	123.370
12	- Versorgungsaufwendungen	16.204	20.900	20.988	21.198	21.409	21.624
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.324	80	78	70	70	70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.620	217.775	287.338	287.326	264.576	232.726
17	= Ordentliche Aufwendungen	345.328	352.881	425.027	427.419	407.133	377.790
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-387.210	-318.785	-349.861	-347.494	-345.055	-342.574
19	+ Finanzerträge	-25.961	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-25.961	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-413.171	-333.785	-364.861	-362.494	-360.055	-357.574
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-413.171	-333.785	-364.861	-362.494	-360.055	-357.574
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.086	11.675	14.115	13.938	12.751	12.083
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-399.085	-322.109	-350.746	-348.556	-347.304	-345.491



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: 660.250 € Schul- und Bildungspauschale gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz (zzgl. 10.000 bei 1.03.05.01)
49.160 € Sportpauschale gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz (zzgl. 20.000 bei 1.08.02.01)
8.400 € Zuwendung des Landes für Lehrerfortbildung
54.600 € Schulsozialarbeit

Zu Zeile 16: 116.000 € Schülerunfallversicherung Unfallkasse Nordrhein-Westfalen
8.400 € Lehrerfortbildung (Zuwendung des Landes [SK 541200]; siehe Zeile 2)
105.000 € Second Level Support sowie Softwaremieten
54.600 € Schulsozialarbeit

Zu Zeile 19: In der Eröffnungsbilanz wurde der voraussichtliche Wert des Schulinventars zum 31.12.2032 abgezinst berücksichtigt; der errechnete Zinsbetrag wird daher jährlich als Finanzertrag berücksichtigt.

Zum (teilweisen) Ausgleich von Belastungen bei Inklusion im Schulbereich zahlt das Land ab dem Jahr 2015 eine Inklusionspauschale an die Kommunen. Für die Jahre 2015 und 2016 erhielt Bergneustadt eine Inklusionspauschale in Höhe von jeweils rund 32 T€ sowie für die Jahre 2017 bis 2022 durchschnittlich 22,5 T€. Die Mittel der Inklusionspauschale werden (*bei 5.000026.600*) investiv vereinnahmt und sind (auch für die Folgejahre) im vorliegenden Haushaltsplan nicht veranschlagt. Notwendige Aufwendungen/investive Auszahlungen sollen bei Bedarf überplanmäßig bereitgestellt werden.

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.07 Zentrale schulbez. Leistungen des Trägers



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.710	-669.370	-772.410		-772.410	-749.660	-717.810		
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.808								
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.518	-669.370	-772.410		-772.410	-749.660	-717.810		
10	- Personalauszahlungen	99.342	102.640	104.020		106.100	108.230	110.400		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.296								
15	- sonstige Auszahlungen	169.040	214.620	284.230		284.230	261.480	229.630		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.678	317.260	388.250		390.330	369.710	340.030		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	169.160	-352.110	-384.160		-382.080	-379.950	-377.780		
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-21.586								
23	= investive Einzahlungen	-21.586								
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ . Auszahlung)	-21.586								
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen										
		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000026										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-21.586							-21.586	-21.586
6	= Summe Einzahlungen	-21.586							-21.586	-21.586
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-21.586							-21.586	-21.586



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.573	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.115	-81.000	-90.800	-90.800	-90.800	-90.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.700	-51.317	-46.550	-46.574	-46.599	-46.624
10	= Ordentliche Erträge	-74.388	-138.517	-143.550	-143.574	-143.599	-143.624
11	- Personalaufwendungen	182.543	200.160	202.820	205.420	208.060	210.760
12	- Versorgungsaufwendungen	14.178	20.179	20.746	20.954	21.163	21.375
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.750	22.593	27.393	27.392	27.592	27.592
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253	252				
15	- Transferaufwendungen	10.300	10.300	60.300	80.300	10.300	10.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.973	6.156	6.329	6.339	6.339	6.339
17	= Ordentliche Aufwendungen	223.998	259.640	317.588	340.405	273.454	276.366
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	149.610	121.123	174.039	196.831	129.855	132.742
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	149.610	121.123	174.039	196.831	129.855	132.742
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	149.610	121.123	174.039	196.831	129.855	132.742
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.125	223.925	239.948	239.959	239.502	239.998
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	341.735	345.048	413.987	436.790	369.357	372.740



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.432	-6.200	-6.200		-6.200	-6.200	-6.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.765	-81.000	-90.800		-90.800	-90.800	-90.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	-9.050	-49.100	-44.100		-44.100	-44.100	-44.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.617	-136.300	-141.100		-141.100	-141.100	-141.100
10	- Personalauszahlungen	182.389	200.160	202.820		205.420	208.060	210.760
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.748	22.590	27.390		27.390	27.590	27.590
14	- Transferauszahlungen	10.300	10.300	60.300		80.300	10.300	10.300
15	- sonstige Auszahlungen	-43.388	3.910	4.030		4.040	4.040	4.040
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.049	236.960	294.540		317.150	249.990	252.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	208.666	100.660	153.440		176.050	108.890	111.590
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.369						
23	= investive Einzahlungen	2.369						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.456						
30	= investive Auszahlungen	2.456						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	4.824						



Beschreibung	Kulturelle Dienstleistungen; Förderung kultureller Veranstaltungen und Vereine; Öffentlichkeitsarbeit; kommunale Veranstaltungen/Projekte; sonstige Dienstleistungen der Kulturförderung, Kulturinformation und Öffentlichkeitsarbeit Die Produktgruppe Örtliche Kulturangelegenheiten beinhaltet ein Produkt: 04.03.01 Kulturelle Dienste
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe, Ratsbeschlüsse
Ziele	Förderung der Kultur im Gemeindegebiet, Förderung und Sicherstellung kultureller Veranstaltungen
Zielgruppen	Einwohner/innen, Verbände und Vereine



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
10	= Ordentliche Erträge	-2.500	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887	10.700	15.700	15.700	15.700	15.700
15	- Transferaufwendungen	10.300	10.300	60.300	80.300	10.300	10.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.190	1.098	1.142	1.142	1.142	1.142
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.378	22.098	77.142	97.142	27.142	27.142
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.878	12.098	62.142	82.142	12.142	12.142
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.878	12.098	62.142	82.142	12.142	12.142
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	9.878	12.098	62.142	82.142	12.142	12.142
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.578	5.271	5.536	4.337	3.732	3.281
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	17.456	17.368	67.678	86.479	15.874	15.422

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: 15.000 € Spenden für das Rathaus-OpenAir

Zu Zeile 13: 700 € Ausrichtung der Veranstaltung zum Stadtgeburtstag
15.000 € Ausrichtung Rathaus-OpenAir



Zu Zeile 15: 10.300 € Zuschuss an den Heimatverein „Feste Neustadt“ (für das Heimatmuseum)

Zu Zeile 16: 410 € Unfallversicherung für die Theatergruppe "Losemundtheater" (Ratsbeschluss über die Schirmherrschaft der Stadt Bergneustadt incl. Abschluss der Versicherung vom 23.05.2022)

Die Aufwendungen und Erträge für das Rathaus-OpenAir (Zeile 7 und 13) gleichen sich aus und sind somit ergebnisneutral.

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.113						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.500	-10.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.613	-10.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	887	10.700	15.700		15.700	15.700	15.700
14	- Transferauszahlungen	10.300	10.300	60.300		80.300	10.300	10.300
15	- sonstige Auszahlungen	-49.609	390	410		410	410	410
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.421	21.390	76.410		96.410	26.410	26.410
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	89.192	11.390	61.410		81.410	11.410	11.410



Beschreibung	Angebote zur Förderung der musikalischen Erziehung und Bildung für alle Musikinteressierten; Abwicklung der Verwaltungsaufgaben einschließlich der Kostenkalkulation sowie der Abrechnung der Honorare und Entgelte Die Produktgruppe Musikschulen beinhaltet ein Produkt: 04.05.01 Musikförderung
Auftragsgrundlage	Entgeltordnung
Ziele	Musikalische Ausbildung und Weiterentwicklung
Zielgruppen	Musikalisch Interessierte



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.573	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-57.413	-78.000	-87.300	-87.300	-87.300	-87.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.200	-36.261	-26.410	-26.423	-26.437	-26.450
10	= Ordentliche Erträge	-64.186	-120.461	-119.910	-119.923	-119.937	-119.950
11	- Personalaufwendungen	102.398	116.670	117.080	117.960	118.850	119.770
12	- Versorgungsaufwendungen	7.427	10.570	11.097	11.208	11.320	11.433
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2	1.003	1.003	1.002	1.002	1.002
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.529	2.287	2.311	2.311	2.311	2.311
17	= Ordentliche Aufwendungen	111.355	130.530	131.491	132.481	133.483	134.516
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	47.169	10.069	11.580	12.557	13.546	14.566
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	47.169	10.069	11.580	12.557	13.546	14.566
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	47.169	10.069	11.580	12.557	13.546	14.566
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.481	109.866	121.580	122.298	122.292	122.915
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	138.650	119.935	133.161	134.856	135.839	137.481

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

<u>Zu Zeile 2:</u>	2.200 €	Landeszuweisung auf der Grundlage der tatsächlichen Schülerzahl
	4.000 €	Konsolidierungsbeitrag der Sparkasse Gammersbach
<u>Zu Zeile 5:</u>	87.300 €	Entgelte für Musikkurse
<u>Zu Zeile 7:</u>		Spende der Sparkasse Gammersbach für die Aufrechterhaltung der Geschwisterermäßigung (2.000 €) sowie Spenden von weiteren Sponsoren (23.100 €)
<u>Zu Zeile 13:</u>		Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (400 €) und Lehr- und Unterrichtsmittel (600 €)
<u>Zu Zeile 16:</u>		Reisekosten (50 €), Verbrauchsmaterial (100 €), Unfallversicherung (30 €) und Telefon (550 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.573	-6.200	-6.200		-6.200	-6.200	-6.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-58.063	-78.000	-87.300		-87.300	-87.300	-87.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.550	-35.100	-25.100		-25.100	-25.100	-25.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.186	-119.300	-118.600		-118.600	-118.600	-118.600
10	- Personalauszahlungen	102.129	116.670	117.080		117.960	118.850	119.770
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
15	- sonstige Auszahlungen	663	1.480	1.480		1.480	1.480	1.480
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.792	119.150	119.560		120.440	121.330	122.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	32.606	-150	960		1.840	2.730	3.650



Beschreibung	<p>Vermittlung von Medien und Informationen: Bereitstellung einer Mediensammlung zur Nutzung in der Bibliothek und zur Ausleihe, Fernleihe, Kontakt zu anderen Bibliotheken; Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ausstellungen: Durchführung von externen und internen Veranstaltungen und Ausstellungen in den Räumlichkeiten der Bücherei</p> <p>Internetcafé: Bereitstellung eines öffentlichen Zugangs zu neuen Medien, hier Internet, durch Zurverfügungstellen von PCs mit Internetzugang</p> <p>Die Produktgruppe Bibliotheken beinhaltet ein Produkt: 04.06.01 Dienstleistungen der Bücherei</p>
Auftragsgrundlage	<p>Freiwillige Leistung der Stadt Bergneustadt</p>
Ziele	<p>Durch Bereitstellung aktueller Informationen und Ausleihe von Medien Schaffung der Grundlagen für Aus-, Fort- und Weiterbildung, berufliche Arbeit, freie Meinungsbildung als Grundlage für die aktive Teilnahme am gesellschaftlichen Leben, Unterstützung kreativer und kommunativer Freizeitgestaltung; Schaffung eines Zugangs zu den verschiedenen Medien durch gezielte Informations- und Beratungsangebote; Heranführen verschiedener Benutzergruppen an Literatur und Medien; Leseförderung und Förderung der Medienkompetenz</p> <p>Freundlicher Bürgerservice; Bereitstellung von Literatur und sonstigen Medien und Informationen an jedermann; bessere Auslastung/ Nutzung der Räumlichkeiten der Bücherei; Verbesserung des Dienstleistungsangebotes im Bereich Bücherei/Bibliothek durch allgemein zugängliche Nutzung des Internets</p>
Zielgruppen	<p>Einwohner/innen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.702	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-5.056	-5.139	-5.151	-5.162	-5.174
10	= Ordentliche Erträge	-7.702	-8.056	-8.639	-8.651	-8.662	-8.674
11	- Personalaufwendungen	80.145	83.490	85.740	87.460	89.210	90.990
12	- Versorgungsaufwendungen	6.752	9.609	9.650	9.746	9.843	9.942
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.861	10.890	10.690	10.690	10.890	10.890
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253	252				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.254	2.771	2.876	2.886	2.886	2.886
17	= Ordentliche Aufwendungen	100.265	107.012	108.956	110.782	112.830	114.708
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.563	98.956	100.316	102.132	104.167	106.034
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.563	98.956	100.316	102.132	104.167	106.034
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.563	98.956	100.316	102.132	104.167	106.034
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.066	108.789	112.832	113.323	113.477	113.802
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	185.629	207.745	213.149	215.455	217.644	219.836

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Durch einen vom Förderverein der Stadtbücherei gewonnenen Sponsor (Firma Bohle) wird der Betrieb der Bücherei jährlich mit 4.000 € bezuschusst.

Zu Zeile 13: 4.800 € Bücher, Zeitschriften und Tonträger
550 € Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
5.340 € Wartung und Betreuung Bibliothekssystem / Onleihe

Zu Zeile 16: Verbrauchsmaterial, Reisekosten, Telefon (auch Bücherei Wiedenest), Werbung und Mitgliedsbeitrag für den Verband der Bibliotheken NRW



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.892						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.702	-3.000	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.810	-7.000	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
10	- Personalauszahlungen	80.259	83.490	85.740		87.460	89.210	90.990
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.861	10.890	10.690		10.690	10.890	10.890
15	- sonstige Auszahlungen	5.558	2.040	2.140		2.150	2.150	2.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.678	96.420	98.570		100.300	102.250	104.030
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	86.869	89.420	91.070		92.800	94.750	96.530
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.369						
23	= investive Einzahlungen	2.369						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.456						
30	= investive Auszahlungen	2.456						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.824						



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432.414	-280.482	-280.443	-280.318	-280.320	-280.318
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.046	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300			-300	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.845	-74.125	-74.600	-74.600	-74.600	-74.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-12.375	-12.561	-12.687	-13.314	-12.942
10	= Ordentliche Erträge	-520.305	-368.282	-369.604	-369.605	-370.534	-369.860
11	- Personalaufwendungen	435.818	379.393	352.238	358.987	365.838	372.821
12	- Versorgungsaufwendungen	65.828	108.101	106.385	107.449	108.524	109.609
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.282	67.216	66.398	66.354	67.154	66.354
14	- Bilanzielle Abschreibungen	501	482	442	318	320	318
15	- Transferaufwendungen	376.355	453.500	579.600	579.600	579.600	579.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.599	13.368	13.257	13.197	13.197	13.197
17	= Ordentliche Aufwendungen	946.383	1.022.060	1.118.320	1.125.906	1.134.633	1.141.899
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	426.078	653.778	748.715	756.301	764.099	772.039
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	426.078	653.778	748.715	756.301	764.099	772.039
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	426.078	653.778	748.715	756.301	764.099	772.039
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.286	379.738	402.959	403.956	398.039	396.244
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	699.364	1.033.516	1.151.675	1.160.257	1.162.137	1.168.282



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-463.684	-280.000	-280.000		-280.000	-280.000	-280.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-13.560	-1.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300				-300	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-74.194	-74.125	-74.600		-74.600	-74.600	-74.600
7	+ Sonstige Einzahlungen		-500				-500	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551.437	-355.925	-356.600		-356.600	-357.400	-356.600
10	- Personalauszahlungen	326.251	318.460	320.440		326.870	333.390	340.040
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.788	66.800	66.000		66.000	66.800	66.000
14	- Transferauszahlungen	355.874	453.500	579.600		579.600	579.600	579.600
15	- sonstige Auszahlungen	673	1.210	1.210		1.210	1.210	1.210
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.586	839.970	967.250		973.680	981.000	986.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	186.149	484.045	610.650		617.080	623.600	630.250



Beschreibung	<p>Trägerunabhängige und neutrale Beratung für Pflegebedürftige, von Pflegebedürftigkeit bedrohte Menschen und deren Angehörige; Stellungnahme bezüglich Notwendigkeit von Heimunterbringung sofern keine ausreichenden finanziellen Mittel vorhanden sind; Hilfestellung bei der Entgegennahme von Anträgen einschließlich Weiterleitung an den zuständigen Träger bei Pflegestufe (Krankenkasse) und bei Heimunterbringung mit Sozialhilfe (Oberbergischer Kreis); Koordinierung und Abstimmung von Maßnahmen unter Berücksichtigung des demografischen Wandels der Gesellschaft aufgrund aktueller Plandaten</p> <p>Die Produktgruppe Seniorenberatung / Demografie beinhaltet ein Produkt: 05.01.01 Beratung von Senioren</p>
Auftragsgrundlage	<p>Ratsbeschluss; Vereinbarung zur Umsetzung des Rahmenkonzeptes zur integrierten Senioren - und Pflegeberatung im Oberbergischen Kreis</p>
Ziele	<p>Informations- und Orientierungshilfe; längstmöglicher Verbleib in der gewohnten Umgebung ; Vermeidung der Unterbringung in einer Einrichtung</p>
Zielgruppen	<p>Senioren und pflegebedürftige Menschen sowie deren Angehörige; Bürger/innen, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltungsmitarbeiter/innen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59	-41	-41	-41	-41	-41
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300			-300	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.925	-67.925	-68.400	-68.400	-68.400	-68.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-2.083	-1.709	-1.726	-2.243	-1.761
10	= Ordentliche Erträge	-67.984	-70.349	-70.150	-70.167	-70.984	-70.202
11	- Personalaufwendungen	75.785	77.570	78.620	80.190	81.790	83.420
12	- Versorgungsaufwendungen	10.128	14.414	14.474	14.619	14.765	14.913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263	856	54	48	848	48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58	41	41	41	41	41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088	2.282	2.292	2.284	2.284	2.284
17	= Ordentliche Aufwendungen	88.322	95.162	95.482	97.182	99.728	100.706
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	20.338	24.813	25.332	27.015	28.744	30.504
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.338	24.813	25.332	27.015	28.744	30.504
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	20.338	24.813	25.332	27.015	28.744	30.504
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.640	52.839	56.822	56.969	56.168	55.933
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	63.977	77.652	82.154	83.984	84.912	86.437



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 6: Kostenpauschale des Kreises für die Durchführung der Senioren- und Pflegeberatung

Für das Jahr 2025 ist eine Seniorenmesse geplant.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300				-300	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-67.925	-67.925	-68.400		-68.400	-68.400	-68.400
7	+ Sonstige Einzahlungen		-500				-500	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.925	-68.725	-68.400		-68.400	-69.200	-68.400
10	- Personalauszahlungen	74.461	77.570	78.620		80.190	81.790	83.420
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224	800				800	
15	- sonstige Auszahlungen	79	250	250		250	250	250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.764	78.620	78.870		80.440	82.840	83.670
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.839	9.895	10.470		12.040	13.640	15.270

1.05 Soziale Leistungen

1.05.02 Sonstige Hilfen und Leistungen



Beschreibung	<p>Entgegennahme von Anträgen einschließlich Weiterleitung an den zuständigen Träger betreffend: Eingliederungshilfe für Behinderte (Oberbergischer Kreis), Leistungen nach dem Gesetz für Blinde und Gehörlose (Landschaftsverband Rheinland), Leistungen, die Pflegebedürftigen außerhalb von Einrichtungen helfen, trotz ihres Hilfebedarfs ein möglichst selbstständiges und selbstbestimmendes Leben zu führen, und die dazu beitragen, nach Möglichkeit die Pflegebedürftigkeit zu verringern bzw. zu überwinden Durchführung sonstiger Antragsverfahren: Anträge auf Pflegegeld bei nicht ausreichender Hilfe von Krankenkassen, auf häusliche Pflege, auf Hilfsmittel; Hilfe zur Weiterführung des Haushalts; Bestattungskosten</p> <p>Die Produktgruppe Sonstige Hilfen und Leistungen beinhaltet zwei Produkte: 05.02.01 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und anderen Lebenslagen 05.02.02 Soziale Leistungen (Kriegsopferfürsorge, soziale Vergünstigungen)</p>
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG); Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII);
Ziele	Sicherstellung der Pflege einschließlich hauswirtschaftlicher Versorgung zur Vermeidung von Unterbringung in einer Einrichtung; umfassende Beratung; schnelle, bürgerfreundliche Durchführung der gesetzlichen Aufgaben
Zielgruppen	Personen ohne Anspruch auf Krankenversicherung; Personen ohne oder mit nicht ausreichendem Anspruch auf Leistungen der Pflegeversicherung; Personenkreis mit geringen Einkünften



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-165	-164	-165	-164	-165	-164
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-475	-513	-518	-523	-528
10	= Ordentliche Erträge	-165	-639	-678	-682	-688	-692
11	- Personalaufwendungen	24.682	16.607	21.063	21.425	21.788	22.160
12	- Versorgungsaufwendungen	3.038	4.324	4.342	4.386	4.430	4.474
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	17	16	15	15	15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	165	164	165	164	165	164
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.618	1.691	1.683	1.680	1.680	1.680
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.515	22.802	27.269	27.670	28.077	28.493
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	29.350	22.163	26.592	26.988	27.389	27.801
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	29.350	22.163	26.592	26.988	27.389	27.801
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	29.350	22.163	26.592	26.988	27.389	27.801
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.098	15.791	17.084	17.125	16.877	16.779
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	42.448	37.954	43.676	44.113	44.266	44.580

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: Beitrag zum Verein zur Förderung und Betreuung behinderter Kinder (260 €); Reisekosten (100 €)

Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Frau Adolfs

1.05 Soziale Leistungen

1.05.02 Sonstige Hilfen und Leistungen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	17.560	11.820	14.800		15.100	15.400	15.710
15	- sonstige Auszahlungen	264	360	360		360	360	360
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.825	12.180	15.160		15.460	15.760	16.070
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	17.825	12.180	15.160		15.460	15.760	16.070

1.05 Soziale Leistungen

1.05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten



Beschreibung

Gewährung von bedarfsgerechten Regelleistungen incl. Unterkunftskosten und besonderer Hilfen für vorübergehend erwerbsunfähige Hilfeempfänger; Überprüfen von Ersatzansprüchen; Entscheidung über Ernährungszulagen und einmalige Beihilfen; Betreuung und Beratung; Entscheidung über Anträge auf Geld- und Sachleistungen; Verhandeln mit Gläubigern; Entscheidung über rückständige Mieten bzw. Mietkautionen (die Bereitstellung von finanziellen Mitteln dient der Sicherung der angemieteten Unterkunft); Unterhaltsfähigkeit prüfen; Hilfen zur Vermittlung von Wohnraum für einen spezifischen Personenkreis, der von Obdachlosigkeit bedroht ist; Hilfen zum Erhalt und zur Erlangung einer Wohnung

Gewährung von Grundsicherung im Alter und/oder bei dauernder Erwerbsminderung: Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem Sozialgesetzbuch XII, Kapitel 4 für Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet oder das 18. Lebensjahr vollendet haben und unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage voll erwerbsgemindert sind und bei denen unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.

Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt in Form von Grundleistungen (§§ 3, 4 AsylbLG) sowie besondere Leistungen (§ 2 AsylbLG); Sicherung der notwendigen Krankenversorgung; Sicherung sonstiger finanzieller Hilfen wie z. B. einmalige Beihilfen; Hilfestellung bei Behördengängen; Einzelhilfe in Form von Hilfestellungen beim Einleben im Wohnheim und Wohnumfeld; Zusammenarbeit mit ehrenamtlichen Mitarbeitern und anderen Institutionen; Betreuung in Übergangsheimen; Anforderung von Zuschüssen

Sicherstellung einer angemessenen Unterkunft für Aussiedler und deren Betreuung in gemeindlichen Übergangwohnheimen.

Die Bildungs- und Teilhabeleistungen (BuT) sind Bestandteil des Sozialgesetzbuch II und XII. Die Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets erfolgt durch Entscheidung über Anträge und Gewährungen von Bildungsleistungen (Klassenfahrten, persönlicher Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung und gemeinschaftliche Mittagsverpflegung) sowie Teilhabeleistungen (Mitgliedsbeiträge etc.) für Kinder in Tageseinrichtungen und Schüler/innen an allgemeinbildenden Schulen bis zur Vollendung des 25. Lebensjahres bzw. 18. Lebensjahres, sofern Leistungen nach dem Wohngeld- oder Asylbewerberleistungsgesetz, Kinderzuschlag oder Sozialhilfe gewährt werden.

Die Produktgruppe Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen beinhaltet vier Produkte:

- 05.03.01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII Kap. 3
- 05.03.02 Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII Kap. 4
- 05.03.03 Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen
- 05.03.04 Bildungs- und Teilhabeleistungen



Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch, Bürgerliches Gesetzbuch, Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Ausführungsgesetz zum AsylbLG, Sozialgesetzbuch, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Gesetz über die Angelegenheiten der Vertriebenen und Flüchtlinge (BVFG), Landesaufnahmegesetz, Bundeskindergeldgesetz
Ziele	Sicherstellung des Existenzminimums; Hilfe zur Selbsthilfe; Hilfe zur Wiederherstellung der Erwerbsfähigkeit; Sicherung des Lebensunterhaltes durch Zahlung von Geldleistungen; Verminderung der Altersarmut; Gewährung der notwendigen Krankenversorgung; Gewährung von sonstigen Leistungen; persönliche Betreuung, bestimmt durch die ganzheitliche Lebensform der Asylbewerber und geduldeten Ausländer, bedingt meist durch rechtliche und soziale Unwissenheit und sprachliche Mängel der Zielgruppe einschl. der Anpassungsprobleme; Orientierung in dem neuen sozialen Umfeld; angemessene Unterbringung von Flüchtlingen; Eingliederung in die Gesellschaft; Zielgruppenorientierte Betreuung und Beratung; Vermittlung von Leistungen; Prävention ausbauen; Vernetzungsstrukturen nutzen und fördern
Zielgruppen	Vorübergehend Erwerbsunfähige, die auf Grund ihres Einkommens nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Kräften und Mitteln sicher zu stellen; Personen über 65 Jahre oder/und Personen mit dauernder Erwerbsminderung; Asylbewerber; geduldete Ausländer bzw. geduldete Flüchtlinge, die Grundleistungen nach dem AsylbLG erhalten; Spätaussiedler; Vertriebene

1.05 Soziale Leistungen**1.05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432.190	-280.277	-280.237	-280.113	-280.114	-280.113
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.046	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.920	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-9.817	-10.339	-10.443	-10.548	-10.653
10	= Ordentliche Erträge	-452.156	-297.294	-298.776	-298.756	-298.862	-298.966
11	- Personalaufwendungen	335.350	285.216	252.555	257.372	262.261	267.241
12	- Versorgungsaufwendungen	52.663	89.364	87.569	88.445	89.329	90.222
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.008	66.344	66.327	66.292	66.292	66.292
14	- Bilanzielle Abschreibungen	278	277	236	113	114	113
15	- Transferaufwendungen	376.355	453.500	579.600	579.600	579.600	579.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.893	9.396	9.282	9.232	9.232	9.232
17	= Ordentliche Aufwendungen	828.546	904.096	995.568	1.001.054	1.006.827	1.012.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	376.390	606.802	696.792	702.298	707.966	713.734
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	376.390	606.802	696.792	702.298	707.966	713.734
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	376.390	606.802	696.792	702.298	707.966	713.734
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.549	311.108	329.053	329.862	324.994	323.532
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	592.939	917.910	1.025.845	1.032.159	1.032.960	1.037.266



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Pauschale Landeszuweisung (280.000 €) für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen; berücksichtigt ist eine Pauschale in Höhe von jährlich 10.400 € für rd. 27 Asylbewerber.

Zu Zeile 6: Kostenpauschale des Kreises (6.200 €) für die Bearbeitung von Bildungs- und Teilhabeleistungen

Zu Zeile 13: Zahlungen an die Stadt Gummersbach für die Abwicklung aller Krankenhilfeleistungen für Asylbewerber entsprechend einer Vereinbarung zwischen den Städten und Gemeinden des Oberbergischen Kreises (6.000 €), außerdem Aufwendungen für Wachdienst und Brandschutz (60.000 €)

Zu Zeile 15: 516.100 € Einmalige und laufende Leistungen für rd. 80 Flüchtlinge
60.000 € Krankenhilfe für Flüchtlinge
3.500 € Zuschuss an die Beratungsstelle für ausländische Flüchtlinge in Gummersbach

Weitere Aufwendungen für ausländische Flüchtlinge sind u.a. berücksichtigt bei der Gebäudebewirtschaftung (Produkt 01.13.01) und bei den Asylbewerber-/Übergangsheimen (Produkt 10.08.02).

1.05 Soziale Leistungen**1.05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-463.684	-280.000	-280.000		-280.000	-280.000	-280.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-13.560	-1.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.269	-6.200	-6.200		-6.200	-6.200	-6.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-483.512	-287.200	-288.200		-288.200	-288.200	-288.200
10	- Personalauszahlungen	234.229	229.070	227.020		231.580	236.200	240.910
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.564	66.000	66.000		66.000	66.000	66.000
14	- Transferauszahlungen	355.874	453.500	579.600		579.600	579.600	579.600
15	- sonstige Auszahlungen	330	600	600		600	600	600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644.997	749.170	873.220		877.780	882.400	887.110
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	161.485	461.970	585.020		589.580	594.200	598.910



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-214.788	-167.082	-167.887	-167.695	-166.573	-165.318
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.126	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.456	-14.077	-13.499	-13.513	-13.143	-12.300
10	= Ordentliche Erträge	-232.177	-192.559	-192.786	-192.608	-191.116	-189.018
11	- Personalaufwendungen	287.267	269.680	275.380	280.600	285.920	291.340
12	- Versorgungsaufwendungen	32.914	42.040	34.255	34.598	34.944	35.294
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.959	37.941	41.603	41.592	41.592	41.592
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.665	15.563	9.343	11.615	12.577	12.198
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.455	9.770	8.653	8.638	8.638	8.638
17	= Ordentliche Aufwendungen	353.260	374.994	369.235	377.043	383.670	389.061
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	121.083	182.435	176.449	184.435	192.554	200.043
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	121.083	182.435	176.449	184.435	192.554	200.043
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	121.083	182.435	176.449	184.435	192.554	200.043
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631.448	701.371	701.872	679.026	598.572	571.499
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	752.530	883.805	878.321	863.461	791.127	771.542



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.699	-161.250	-161.250		-161.250	-161.250	-161.250
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.126	-8.400	-8.400		-8.400	-8.400	-8.400
7	+ Sonstige Einzahlungen		-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.632	-180.650	-180.650		-180.650	-180.650	-180.650
10	- Personalauszahlungen	298.033	269.680	275.380		280.600	285.920	291.340
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.533	37.800	41.500		41.500	41.500	41.500
15	- sonstige Auszahlungen	6.257	5.600	5.500		5.500	5.500	5.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.823	313.080	322.380		327.600	332.920	338.340
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	99.190	132.430	141.730		146.950	152.270	157.690
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.798						
23	= investive Einzahlungen	28.798						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.281	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	1.281	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	30.079	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000



Beschreibung	<p>Kindern im Kindergartenalter den gewünschten Platz zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag gemäß Kinderbildungsgesetz (Kibiz) zu erfüllen. Die inhaltliche Verantwortung obliegt dem Kreis.</p> <p>Veranlagung zum Kindergartenbeitrag</p> <p>Die Produktgruppe Förderung von Kindern in Tagesbetreuung beinhaltet ein Produkt: 06.01.01 Plätze für Kinder bis 6 Jahre</p>
Auftragsgrundlage	<p>Kinderbildungsgesetz (Kibiz), Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII)</p>
Ziele	<p>Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz in Verbindung mit der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes und der Auslastung vorhandener Betreuungsplätze ohne Qualitätsverlust</p> <p>Festsetzung effektiv zu fordernder Beiträge durch Kontrolle der Einkommenshöhe der Eltern im Zeitraum des Kindergartenbesuches</p>
Zielgruppen	<p>Kinder, Eltern, Familien</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.109	-1.025	-1.108	-1.108	-1.069	-1.050
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-950	-1.025	-1.036	-1.046	-1.056
10	= Ordentliche Erträge	-1.109	-1.975	-2.133	-2.144	-2.115	-2.106
11	- Personalaufwendungen	32.798	34.410	35.130	35.830	36.540	37.270
12	- Versorgungsaufwendungen	6.076	8.648	8.684	8.771	8.859	8.948
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24	33	33	29	29	29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.109	1.025	1.108	1.108	1.068	1.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	701	793	773	768	768	768
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.708	44.909	45.728	46.506	47.264	48.064
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	39.599	42.934	43.594	44.362	45.149	45.958
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	39.599	42.934	43.594	44.362	45.149	45.958
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	39.599	42.934	43.594	44.362	45.149	45.958
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.932	33.206	38.094	37.648	37.882	35.799
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	56.531	76.140	81.688	82.011	83.031	81.757

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Die Kosten der Gebäude fallen in der Produktgruppe 01.13 – Gebäudemanagement an und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	33.027	34.410	35.130		35.830	36.540	37.270
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.027	34.410	35.130		35.830	36.540	37.270
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	33.027	34.410	35.130		35.830	36.540	37.270



Beschreibung	<p>Bildungsangebote für Kinder- und Jugendliche aller Bergneustädter Schulen in künstlerischen Angelegenheiten und Weiterbildungsangelegenheiten; Schulsozialarbeit; Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen und innerhalb eigener Einrichtungen; Förderung der Kinder- und Jugendarbeit; Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen</p> <p>Die Produktgruppe Kinder- und Jugendarbeit beinhaltet vier Produkte:</p> <ul style="list-style-type: none">06.02.01 Förderung der Kinder- und Jugendarbeit - verantwortlich ist Herr Morfidis06.02.02 Begegnungsstätte Hackenberg - verantwortlich ist Herr Morfidis06.02.03 Begegnungsstätte Krawinkel-Saal - verantwortlich ist Frau Kusenberg06.02.04 Bereitstellung von Spielplätzen - verantwortlich ist Herr Zeuge
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgaben
Ziele	<p>Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen in den Bereichen Freizeit, Bildung und Kultur; Förderung des Zusammenlebens unterschiedlicher religiöser Gruppen</p> <p>Saubere und kindgerechte Spielplätze in ausreichender und angemessener Anzahl</p>
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche aus Bergneustädter Schulen Bergneustädter Bevölkerung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.679	-166.057	-166.779	-166.587	-165.504	-164.268
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.126	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.456	-13.127	-12.473	-12.477	-12.097	-11.244
10	= Ordentliche Erträge	-231.069	-190.584	-190.652	-190.464	-189.001	-186.912
11	- Personalaufwendungen	254.469	235.270	240.250	244.770	249.380	254.070
12	- Versorgungsaufwendungen	26.838	33.391	25.571	25.827	26.085	26.346
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.935	37.908	41.570	41.563	41.563	41.563
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.557	14.538	8.235	10.507	11.509	11.148
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.753	8.977	7.881	7.870	7.870	7.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	312.552	330.084	323.507	330.537	336.407	340.997
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	81.483	139.500	132.855	140.073	147.406	154.085
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	81.483	139.500	132.855	140.073	147.406	154.085
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	81.483	139.500	132.855	140.073	147.406	154.085
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.515	668.165	663.778	641.377	560.690	535.700
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	695.999	807.665	796.633	781.450	708.096	689.785



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Personalkosten- und Sachkostenzuschuss des Kreises für die Begegnungsstätte Hackenberg (130.000 €); Personalkostenzuschuss des Kreises für Tätigkeiten Streetwork (30.000 €); Zuweisungen des Kreises für das Ferienprogramm (1.250 €)

Zu Zeile 5: Entgelte aus Veranstaltungen in der Begegnungsstätte Hackenberg (3.000 €)

Zu Zeile 6: Erstattung des Bundes für den Bundesfreiwilligendienst (8.400 €)

Zu Zeile 7: Spenden Ausbildungsbörse (8.000 €)

Zu Zeile 13: Betreuungs- und sonstige Sachkosten in der Begegnungsstätte Hackenberg (14.800 €) und in der Begegnungsstätte Krawinkel-Saal (600 €), Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Begegnungsstätte Krawinkel-Saal (2.000 €), Außenanlage an Grundstück/Gebäude Krawinkel-Saal (500 €), Sonstige Sach- und Dienstleistungen Krawinkel-Saal (12.000 € überwiegend Technikbetreuung) und in der Begegnungsstätte Hackenberg (8.000 € für die Ausbildungsbörse).

Zu Zeile 16: Reisekosten (400 € Begegnungsstätte Hackenberg, 700 € Kinder- und Jugendarbeit), Telefonkosten (1.200 € Begegnungsstätte Krawinkel-Saal, 1.100 € Begegnungsstätte Hackenberg), Geringwertige Wirtschaftsgüter Begegnungsstätte Krawinkel-Saal (1.000 €) und Begegnungsstätte Hackenberg (1.000 €)

Die Kosten der Gebäude fallen in der Produktgruppe 01.13 – Gebäudemanagement und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.



Die Ansätze der Begegnungsstätten im Überblick:

06.02.02 Begegnungsstätte Hackenberg

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-177.101,26	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
** Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807,48	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
** Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-8.126,00	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00
*** Ordentliche Erträge	-193.034,74	-141.400,00	-141.400,00	-141.400,00	-141.400,00	-141.400,00
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.266,14	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
** Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.767,71	2.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
*** Ordentliche Aufwendungen	10.033,85	17.800,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-183.000,89	-123.600,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00
***** Ordentliches Jahresergebnis	-183.000,89	-123.600,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-183.000,89	-123.600,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	580.661,09	619.961,40	582.886,72	608.085,70	548.292,50	538.723,04
***** Jahresergebnis	397.660,20	496.361,40	459.186,72	484.385,70	424.592,50	415.023,04

06.02.03 Begegnungsstätte Krawinkel-Saal

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.307,29	13.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
** Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.752,22	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
*** Ordentliche Aufwendungen	6.059,51	15.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.059,51	15.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
***** Ordentliches Jahresergebnis	6.059,51	15.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	6.059,51	15.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	143.177,99	199.732,87	209.686,49	175.722,19	162.425,43	152.845,50
***** Jahresergebnis	149.237,50	215.132,87	227.086,49	193.122,19	179.825,43	170.245,50



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.699	-161.250	-161.250		-161.250	-161.250	-161.250		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.126	-8.400	-8.400		-8.400	-8.400	-8.400		
7	+ Sonstige Einzahlungen		-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.632	-180.650	-180.650		-180.650	-180.650	-180.650		
10	- Personalauszahlungen	265.005	235.270	240.250		244.770	249.380	254.070		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.533	37.800	41.500		41.500	41.500	41.500		
15	- sonstige Auszahlungen	6.257	5.600	5.500		5.500	5.500	5.500		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.795	278.670	287.250		291.770	296.380	301.070		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	66.163	98.020	106.600		111.120	115.730	120.420		
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.798								
23	= investive Einzahlungen	28.798								
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.281	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000		
30	= investive Auszahlungen	1.281	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	30.079	85.000	25.000		25.000	25.000	10.000		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200177 Multifunktionsplatz für Jugendliche										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.798							28.798	28.798
6	= Summe Einzahlungen	28.798							28.798	28.798
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	28.798							28.798	28.798



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
15	- Transferaufwendungen	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
14	- Transferauszahlungen	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000



Beschreibung	Beteiligung der Stadt Bergneustadt an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen des Landes Die Produktgruppe Krankenhäuser beinhaltet ein Produkt: 07.05.01 Krankenhausinvestitionsumlage
Auftragsgrundlage	Krankenhausgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz
Ziele	Veranschlagung und Abführung der städtischen Beteiligung
Zielgruppen	Zuständiges Ministerium, Krankenhäuser



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
15	- Transferaufwendungen	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	279.314	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 15: Beteiligung der Stadt Bergneustadt an der Krankenhausfinanzierung des Landes. Die aktuellen Planwerte werden von der NRW-Landesregierung zur Verfügung gestellt.

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
14	- Transferauszahlungen	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	279.314	280.000	280.000		280.000	280.000	280.000



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.759	-52.401	-72.376	-72.369	-70.842	-41.420
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-87.196	-37.032	-37.037	-97	-87	-88
10	= Ordentliche Erträge	-139.956	-94.933	-114.913	-77.966	-76.429	-47.008
11	- Personalaufwendungen	3.842	3.840	3.910	3.980	4.050	4.120
12	- Versorgungsaufwendungen	506	721	724	731	738	746
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.580	2.873	5.803	4.872	4.942	5.012
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.852	62.637	62.612	62.584	61.041	22.003
15	- Transferaufwendungen	263.308	280.000	305.000	305.000	305.000	305.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.547	19.720	24.405	635	635	635
17	= Ordentliche Aufwendungen	401.635	369.791	402.454	377.802	376.406	337.516
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	261.679	274.858	287.540	299.836	299.977	290.508
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	261.679	274.858	287.540	299.836	299.977	290.508
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	261.679	274.858	287.540	299.836	299.977	290.508
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.204	24.566	27.661	26.059	26.284	26.608
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	274.883	299.424	315.201	325.895	326.261	317.116



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1	-5.500	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-51.276	-36.920	-36.920				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.277	-42.420	-62.420		-25.500	-25.500	-25.500
10	- Personalauszahlungen	3.685	3.840	3.910		3.980	4.050	4.120
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758	2.870	5.800		4.870	4.940	5.010
14	- Transferauszahlungen	240.360	280.000	305.000		305.000	305.000	305.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.477	19.130	23.830		60	60	60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.280	305.840	338.540		313.910	314.050	314.190
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	211.003	263.420	276.120		288.410	288.550	288.690

1.08 Sportförderung

1.08.01 Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen



Beschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Sportanlagen für den Vereinssport und von Freizeitsporteinrichtungen; Erstellen von Belegungsplänen; Aufstellen und Aktualisieren einer Entgelt- und Benutzungsordnung Die Produktgruppe Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen beinhaltet zwei Produkte: 08.01.01 Sportanlagen für den Vereinssport 08.01.02 Freizeitsportanlagen (Skateranlage, Bolzplätze, Skilanglaufstrecke, Beachhandball- und Beachvolleyballfeld)
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe
Ziele	Zielgerichtete und wirtschaftliche Versorgung der Sportvereine sowie sportinteressierter Einwohner/innen mit Sportmöglichkeiten
Zielgruppen	Vereine und sportinteressierte Einwohner/innen

1.08 Sportförderung**1.08.01 Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-50.652	-50.651	-50.654	-50.648	-49.298	-19.965
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-79	-85	-86	-87	-88
10	= Ordentliche Erträge	-50.652	-56.230	-56.239	-56.234	-54.885	-25.553
11	- Personalaufwendungen	3.842	3.840	3.910	3.980	4.050	4.120
12	- Versorgungsaufwendungen	506	721	724	731	738	746
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.822	3	1.003	2	2	2
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.859	60.855	60.858	60.853	59.498	20.548
15	- Transferaufwendungen	57.186	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53	59	59	58	58	58
17	= Ordentliche Aufwendungen	133.269	115.478	121.553	120.624	119.347	80.474
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	82.617	59.248	65.314	64.390	64.462	54.921
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	82.617	59.248	65.314	64.390	64.462	54.921
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	82.617	59.248	65.314	64.390	64.462	54.921
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.233	23.535	26.422	24.820	25.039	25.381
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	84.850	82.782	91.735	89.210	89.500	80.302



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: Verpachtung von Werbeflächen für Bandenwerbung (Sporthalle Bursten, Wilhelm-Bisterfeld-Stadion sowie Sportplatz Pernze)
Gemäß Ratsbeschluss vom 11.02.2009 nehmen die Vereine 36 €/m² für die Bandenwerbung ein. Der Ertrag verbleibt zu 2/3 bei den Vereinen während 1/3 an die Stadt weitergeleitet wird (ca. 5.500 €).

Zu Zeile 13: 1.000 € Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Zu Zeile 15: Anteilige Kosten der Bewirtschaftung des Sportplatzes Othetal (1.500 €), anteilige Kosten der Bewirtschaftung des Wilhelm-Bisterfeld-Stadions für die Schulnutzung sowie den Kinder- und Jugendsport gemäß Vertrag vom 17.03.2010 [Rat 24.02.2010, TOP 17] (32.700 €) und anteilige Kosten der Bewirtschaftung des Sportplatzes Pernze für die Schulnutzung sowie den Kinder- und Jugendsport gemäß Vertrag vom 19.03.2010 [Rat vom 09.12.2009, TOP 27] (14.000 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.500	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.500	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
10	- Personalauszahlungen	3.685	3.840	3.910		3.980	4.050	4.120
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000				
14	- Transferauszahlungen	34.238	50.000	55.000		55.000	55.000	55.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.923	53.840	59.910		58.980	59.050	59.120
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	37.923	48.340	54.410		53.480	53.550	53.620



Beschreibung	Mitarbeit und Unterstützung bei Sportveranstaltungen (Ehrungen); Sportförderung von Vereinen und Verbänden; Vorbereitung, Durchführung und Abrechnung eigener Sportveranstaltungen; Führen des Veranstaltungskalenders Die Produktgruppe Sportförderung beinhaltet ein Produkt: 08.02.01 Maßnahmen zur Sportförderung
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe
Ziele	Förderung des neben- und ehrenamtlichen Engagements im Rahmen des Subsidiaritätsprinzips; Förderung des Breiten-, Jugend- und Leistungssports; Anhebung des Organisationsgrades der Bevölkerung; Förderung des Freizeitsports; Stärkung der aktiven, selbstbestimmten Freizeitgestaltung; positive Unterstützung und Beratung bei sowie Förderung von Sportveranstaltungen
Zielgruppen	Sportaktive Einwohner/innen sowie gemeinnützige und gewinnorientierte Organisationen/Veranstalter



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10	= Ordentliche Erträge			-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
15	- Transferaufwendungen			20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	592	591	576	576	576	576
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.042	2.091	24.076	24.076	24.076	24.076
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.042	2.091	4.076	4.076	4.076	4.076
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.042	2.091	4.076	4.076	4.076	4.076
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.042	2.091	4.076	4.076	4.076	4.076
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92	-45	-27	-27	-22	-39
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	950	2.046	4.049	4.049	4.055	4.038



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zeile 2: 20.000 € Anteiliger Betrag aus der Sportpauschale

Zu Zeile 13: 3.000 € Stadtmeisterschaften/Sportabend/Stadtlauf
500 € Miete Absperrgitter für den Stadtlauf

Zu Zeile 16: 60 € Beiträge zu Wirtschaftsverbänden (60 €)

Zeile 15: 20.000 € Anteilige Mittel der Sportpauschale zur Förderung des Vereinssports, über die erlasskonforme (investive) Verwendung entscheidet der Sportausschuss

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450	1.500	3.500		3.500	3.500	3.500
14	- Transferauszahlungen			20.000		20.000	20.000	20.000
15	- sonstige Auszahlungen	55	60	60		60	60	60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505	1.560	23.560		23.560	23.560	23.560
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	505	1.560	3.560		3.560	3.560	3.560



Beschreibung Berechnung und Evaluierung der Zuschüsse die sich aus dem Pachtvertrag mit dem Sport- und Förderverein Freibad Bergneustadt e.V. ergeben; Mitwirkung bei der Festsetzung der Eintrittspreise; Mitwirkung bei der Nutzung der Pachtflächen für Sondernutzungen sowie bei der Bewirtschaftung des Parkplatzes während der Freibadsaison

Die Produktgruppe Bereitstellung und Betrieb des Freibades beinhaltet ein Produkt:
08.03.01 Freibad

Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe

Ziele Zielgerichtete und wirtschaftliche Versorgung der Schulen und Sportvereine sowie sportinteressierter Einwohner/innen mit Sportmöglichkeiten

Zielgruppen Schule, Vereine und sportinteressierte Einwohner/innen

1.08 Sportförderung**1.08.03 Bereitstellung und Betrieb des Freibads**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.107	-1.750	-1.722	-1.721	-1.544	-1.455
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-87.196	-36.953	-36.952	-11		
10	= Ordentliche Erträge	-89.304	-38.703	-38.674	-1.732	-1.544	-1.455
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.308	1.370	1.300	1.370	1.440	1.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.993	1.782	1.754	1.731	1.543	1.455
15	- Transferaufwendungen	206.122	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.902	19.070	23.770			
17	= Ordentliche Aufwendungen	267.325	252.222	256.824	233.101	232.983	232.965
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	178.021	213.519	218.150	231.369	231.439	231.510
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	178.021	213.519	218.150	231.369	231.439	231.510
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	178.021	213.519	218.150	231.369	231.439	231.510
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.063	1.076	1.267	1.267	1.267	1.267
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	189.084	214.595	219.417	232.636	232.706	232.777



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Ab 01.10.2010 wurde die Trägerschaft auf den Sport- und Förderverein Freibad Bergneustadt übertragen.

Zu Zeile 10: Erstattungen aus Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag

Zu Zeile 15: Anteilige Tilgung sowie anteilige Kosten der Bewirtschaftung für die Schulnutzung sowie den Kinder- und Jugendsport gemäß Vertrag vom 30.09.2010 [Rat 15.09.2010, TOP 12]

Zu Zeile 17: 9.000 € Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
14.770 € Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-51.276	-36.920	-36.920				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.277	-36.920	-36.920				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.308	1.370	1.300		1.370	1.440	1.510
14	- Transferauszahlungen	206.122	230.000	230.000		230.000	230.000	230.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.422	19.070	23.770				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.851	250.440	255.070		231.370	231.440	231.510
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	172.574	213.520	218.150		231.370	231.440	231.510



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.818	-965.560	-834.757	-797.917	-373.419	-171.125
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.136	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.661					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.500	-10.000				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-4.909	-5.298	-5.351	-5.405	-5.459
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-4.635					
10	= Ordentliche Erträge	-819.750	-982.669	-842.255	-805.468	-381.024	-178.784
11	- Personalaufwendungen	117.989	173.292	229.560	233.823	238.166	242.590
12	- Versorgungsaufwendungen	31.395	44.682	44.870	45.319	45.772	46.230
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.323	1.150.872	1.033.868	998.350	249.350	83.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	574	11.860	472	19.131	130.701	288.986
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.911	194.491	126.560	25.424	25.424	25.424
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.131.192	1.575.196	1.435.330	1.322.046	689.413	686.580
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.902	163.165	175.189	175.601	172.975	172.121
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	450.345	755.693	768.264	692.179	481.365	679.917



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.244	-892.500	-799.700		-702.200	-231.800	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.160	-2.200	-2.200		-2.200	-2.200	-2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.661						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.500	-10.000					
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-814.565	-904.700	-801.900		-704.400	-234.000	-2.200
10	- Personalauszahlungen	133.116	149.740	196.740		200.670	204.680	208.770
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466.746	1.150.700	1.033.700		998.200	249.200	83.200
15	- sonstige Auszahlungen	268.457	189.550	121.660		20.550	20.550	20.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.318	1.489.990	1.352.100		1.219.420	474.430	312.520
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	53.753	585.290	550.200		515.020	240.430	310.320
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.645	-2.775.200	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200
23	= investive Einzahlungen	-135.645	-2.775.200	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	211.900	1.875.000					150.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.804	1.681.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.104.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		73.000					
30	= investive Auszahlungen	342.704	3.629.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.254.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	207.059	853.800	1.166.600	3.974.100	660.700	550.500	250.800



Beschreibung	<p>Aufstellen und Ändern von Flächennutzungsplan und Bebauungsplänen, Satzungen nach Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz; Regionalplanungen; Abstimmungen mit den Zielen der Landesplanung; Umweltverträglichkeitsprüfungen Ausgleichsmassnahmen und Ökopool; Abschluß von Erschließungsverträgen und städtebaulichen Verträgen; Erlass von Veränderungssperren; Stadtentwicklung und Stadtgestaltung; Ermittlung von Grundstückswerten; Bereitstellen von Geodaten; Immissionsschutz; Entschädigungsfragen nach Baugesetzbuch; Stellplatzablösungen; Rahmenplanungen/Konzepte; Gewerbeflächen- und Wohnbaulandentwicklung; Stellungnahmen zu Landes- und Regionalplanungen; Vertretung städtischer Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplan, Flächennutzungsplan, Planfeststellungen, Baugenehmigungen, Koordination von Stellungnahmen und Interessen); Wohnumfeldverbesserungsmaßnahmen</p> <p>Rechtsvertretung/Aufgabenwahrnehmung/Prozessvertretung in Planungsangelegenheiten vor dem Verwaltungsgericht; Umweltvorsorge im Rahmen der Bauleitplanung als Vorstudien sowie konkrete Prüfungen durch Umweltverträglichkeitsstudien; strategische Umweltprüfungen; landschaftspflegerische Fachbeiträge etc.; inhaltliche Vorgaben; Erarbeitung und Vorgabe von Leitbildern; Verhandlungen mit Fachplanern, Behörden und Umweltverbänden</p> <p>Zusammenstellung der Aufwendungen, Bildung des Abrechnungsgebietes, richtige Anwendung des Beitragsmaßstabes, Berechnung des Erschließungsbeitrages und Erstellung der Beitragsbescheide; Herbeiführen des politischen Beschlusses über die (endgültige) erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage; haushaltsmäßige Abwicklung; Bearbeiten von und Vertretung der Stadt in Klageverfahren</p> <p>Die Produktgruppe Räumliche Planung und Entwicklung beinhaltet zwei Produkte: 09.01.01 Stadtplanung, Zeit- und Handlungskonzepte, Regionalplanung, Entwicklung, Umweltvorsorge - verantwortlich ist Herr Wagner 09.01.02 Erschließungsbeiträge - verantwortlich ist Herr Sivrikaya</p>
Auftragsgrundlage	<p>Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz, Baunutzungsverordnung, Gemeindeordnung NRW, Bauordnung NRW, Planzeichenverordnung, Abstandserlass, Planungserlass, Technische Anleitung Lärm, Technische Anleitung Luft, Bundesimmissionsschutzgesetz, Einzelhandelserlass, Landesplanungsgesetz, Bodenschutzgesetz, Förderprogramme des Landes und des Bundes, eigene Förderrichtlinien, Beschlüsse politischer Gremien, aktuelle Rechtsprechung, Investitionsprogramm, Entscheidung der politischen Gremien, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortssatzung und Rechtsprechung</p>



Ziele	Regelung und Festlegung einer mit dem Wohl der Stadt und ihrer Einwohner/innen verträglichen und diesem dienenden Boden- und Flächennutzung; Umsetzung von Zielvorstellungen aus Politik und Verwaltung; Vermeidung von Nutzungskonflikten; Anpassung und Sicherung von Entwicklungszielen; Grundlagenermittlung für die Umsetzung von Planungsabsichten; Entwicklung städtebaulicher Entwürfe und Rahmenpläne; Festlegung von Zielen der Stadtentwicklung; Behebung von städtebaulichen Missständen; finanzielle und zeitliche Koordination sowie Abwicklung von Sanierungs-/Entwicklungsmaßnahmen; Umsetzung politisch beschlossener Konzepte; Förderung der Investitionsbereitschaft; Lenkung des Handelns Dritter; Stärkung der Handlungsfähigkeit der Stadt; Optimierung des Verwaltungshandelns; Vermeidung von Rechtsstreitigkeiten; optimale Führung und Begleitung von unvermeidbaren Rechtsstreitigkeiten; kostengünstige Abwicklung des gesamten Planungsbereiches; Umsetzung von investiven Maßnahmen der Stadt, Einnahmensicherung für die Stadt
Zielgruppen	Bevölkerung im Allgemeinen, Behörden, Institutionen, Verkehrsträger, Grundstückseigentümer, Bauherren, Investoren, Handel und Gewerbe, Naturschutz- und Umweltverbände, Rechtsanwälte, Gerichte, Beitragspflichtige



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.818	-965.560	-834.757	-797.917	-373.419	-171.125
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.136	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.661					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.500	-10.000				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-4.909	-5.298	-5.351	-5.405	-5.459
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-4.635					
10	= Ordentliche Erträge	-819.750	-982.669	-842.255	-805.468	-381.024	-178.784
11	- Personalaufwendungen	117.989	173.292	229.560	233.823	238.166	242.590
12	- Versorgungsaufwendungen	31.395	44.682	44.870	45.319	45.772	46.230
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.323	1.150.872	1.033.868	998.350	249.350	83.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	574	11.860	472	19.131	130.701	288.986
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.911	194.491	126.560	25.424	25.424	25.424
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.131.192	1.575.196	1.435.330	1.322.046	689.413	686.580
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	311.443	592.527	593.075	516.578	308.389	507.796
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.902	163.165	175.189	175.601	172.975	172.121
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	450.345	755.693	768.264	692.179	481.365	679.917



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Zuwendung des Landes (721.700 €) für Maßnahmen im Rahmen des ISEK Altstadt und Innenstadt sowie (78.000 €) für die Umsetzungsphase Dritte Orte – Jägerhof (siehe auch Zeile 16)

Zu Zeile 4: Verwaltungsgebühren

Zu Zeile 13: Sachkosten (280.000 €) für die Abwicklung bestehender Verfahren, Neuaufstellung und Änderung von Bauleitplänen und Erschließungsplanung (Bebauungspläne, förmliche Änderung FNP, Satzungen, diverse Vergaben, naturschutzrechtliche Untersuchungen)

8.000 € juristische Beratung und Begleitung in Planverfahren

5.000 € Sachkosten eines Ingenieurbüros zur Betreuung des INGRADA-Verfahrens und die Erstellung/Pflege der INGRADA-Straßendatenbank (Schulung, Beratung, Service)

10.000 € Aufwendungen für Ersatzvornahmen im Rahmen des Wohnungsaufsichtsgesetzes

730.500 € Aufwendungen im Rahmen ISEK Altstadt und Innenstadt (siehe auch Zeile 2)

Zu Zeile 16: Umsetzungsphase Dritte Orte – Jägerhof (99.100 €), Beiträge zu Wirtschaftsverbänden (9.000 €) der Projektagentur Oberberg, allgemeine Vermessungen, Karten und Pläne (1.000 €), Beratungskosten im Rahmen der Bauleitplanung (2.000 €), Beratungskosten im Veranlagungsverfahren von Straßen (10.000 €), Reisekosten (500 €) und Telefon (50 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.244	-892.500	-799.700		-702.200	-231.800	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.160	-2.200	-2.200		-2.200	-2.200	-2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.661						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.500	-10.000					
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-814.565	-904.700	-801.900		-704.400	-234.000	-2.200
10	- Personalauszahlungen	133.116	149.740	196.740		200.670	204.680	208.770
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466.746	1.150.700	1.033.700		998.200	249.200	83.200
15	- sonstige Auszahlungen	268.457	189.550	121.660		20.550	20.550	20.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.318	1.489.990	1.352.100		1.219.420	474.430	312.520
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	53.753	585.290	550.200		515.020	240.430	310.320
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.645	-2.775.200	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200
23	= investive Einzahlungen	-135.645	-2.775.200	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	211.900	1.875.000					150.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.804	1.681.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.104.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		73.000					
30	= investive Auszahlungen	342.704	3.629.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.254.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	207.059	853.800	1.166.600	3.974.100	660.700	550.500	250.800



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200145 IHK Hackenberg									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.151.200						-1.151.200	-1.151.200
6 = Summe Einzahlungen		-1.151.200						-1.151.200	-1.151.200
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	120.431	1.366.000						1.486.431	1.486.431
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.976							19.976	19.976
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		73.000						73.000	73.000
13 = Summe Auszahlungen	140.407	1.439.000						1.579.407	1.579.407
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	140.407	287.800						428.207	428.207
5200183 ISEK Altstadt									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-135.645	-1.624.000	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200	-1.759.645	-11.066.145
6 = Summe Einzahlungen	-135.645	-1.624.000	-3.458.400		-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200	-1.759.645	-11.066.145
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	91.468	509.000					150.000	600.468	750.468
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.829	1.681.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.104.000	1.791.829	13.576.929
13 = Summe Auszahlungen	202.297	2.190.000	4.625.000	3.974.100	3.303.500	2.752.600	1.254.000	2.392.297	14.327.397
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	66.652	566.000	1.166.600	3.974.100	660.700	550.500	250.800	632.652	3.261.252



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-366	-270	-197	-200	-197	-200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.499	-102.100	-153.400	-153.400	-153.400	-153.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-6.175	-6.579	-6.646	-6.712	-6.779
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-1.500				-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-112.865	-110.045	-160.176	-160.246	-160.309	-163.379
11	- Personalaufwendungen	221.520	229.539	247.042	251.424	255.877	260.401
12	- Versorgungsaufwendungen	39.497	56.212	55.725	56.283	56.845	57.414
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.923	2.316	107.809	12.786	12.786	12.786
14	- Bilanzielle Abschreibungen	366	1.169	497	1.100	1.697	2.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.066	12.021	12.925	12.894	12.894	12.894
17	= Ordentliche Aufwendungen	269.372	301.257	423.998	334.487	340.099	345.795
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	156.508	191.212	263.822	174.241	179.790	182.415
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	156.508	191.212	263.822	174.241	179.790	182.415
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	156.508	191.212	263.822	174.241	179.790	182.415
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	320.804	445.075	489.732	529.612	444.271	405.574
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	477.312	636.286	753.553	703.853	624.061	587.989



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.348	-102.100	-153.400		-153.400	-153.400	-153.400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.348	-102.100	-153.400		-153.400	-153.400	-153.400
10	- Personalauszahlungen	185.695	178.030	189.550		193.350	197.220	201.160
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.664	2.100	107.600		12.600	12.600	12.600
15	- sonstige Auszahlungen	600	5.750	6.750		6.750	6.750	6.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.959	185.880	303.900		212.700	216.570	220.510
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	75.610	83.780	150.500		59.300	63.170	67.110
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							160.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
30	= investive Auszahlungen		3.000	3.000		3.000	3.000	163.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		3.000	3.000		3.000	3.000	163.000



Beschreibung	<p>Stellungnahmen in förmlichen Baugenehmigungsverfahren; Erteilen des gemeindlichen Einvernehmens und Wahrnehmung gemeindlicher Belange; Bauberatung zum Bauplanungsrecht; Baustatistiken; Sicherung der Erschließung von Bauvorhaben; Stellungnahmen zu Teilungsanträgen; Mitwirkung bei Maßnahmen im Zusammenhang mit Schwarzbauten; Stellungnahmen zu Bauvorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz; Einzelhandelserlass; Information und Beratung zur sowie Prüfung der Ortsrechtsanwendung von Bürgern, Handel und Gewerbe</p> <p>Entgegennahme und Prüfung der eingereichten Unterlagen; Entgegennahme von Baubeginn- und Fertigstellungsanzeigen; Mitteilungen und Erteilung der Freistellungsbescheinigung vor Ablauf der Monatsfrist auf Antrag des Bauherrn</p> <p>Die Produktgruppe Baubehördliche Beratung und Information beinhaltet zwei Produkte: 10.01.01 Baugenehmigungsverfahren 10.01.02 Freistellungsverfahren</p>
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Landesbauordnung (BauO NRW), Ortsrecht, bauordnungsrechtliche Verordnungen, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele	Einhaltung der bauplanungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Vorschriften; Mitwirkung bei sowie Erwirkung und Erteilen von Genehmigungen auch im investiven Bereich; Überzeugung durch Begründung politischer Gremien etc.; Einordnung und gegebenenfalls Weiterleitung als baugenehmigungspflichtiges Bauverfahren nach § 68 BauO NRW, gegebenenfalls in Abstimmung mit dem Bauherrn bzw. Architekten sowie deren Beratung
Zielgruppen	Bauherren, Antragsteller, Beteiligte am Bau (Architekten, Gutachter), Grundstückseigentümer, Notare, Wohnungseigentümer/Mieter, Behörden, andere Fachbereiche, Verbände, politische Gremien, Untere Bauaufsichtsbehörde

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.01 Baubehördliche Beratung und Information**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217	-118	-48	-48	-48	-48
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.151	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-2.217	-2.393	-2.417	-2.441	-2.465
10	= Ordentliche Erträge	-2.368	-4.335	-4.441	-4.465	-4.489	-4.513
11	- Personalaufwendungen	57.760	88.274	101.331	103.174	105.047	106.960
12	- Versorgungsaufwendungen	14.178	20.179	20.264	20.467	20.671	20.878
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55	78	105.076	10.068	10.068	10.068
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217	117	48	48	48	48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.064	2.489	2.469	2.457	2.457	2.457
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.275	111.136	229.188	136.214	138.291	140.411
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	71.907	106.801	224.747	131.749	133.802	135.898
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	71.907	106.801	224.747	131.749	133.802	135.898
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	71.907	106.801	224.747	131.749	133.802	135.898
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.831	73.988	79.396	79.583	78.399	78.010
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	132.738	180.790	304.143	211.332	212.201	213.908

Erläuterungen zum Teilergebnisplan**Zu Zeile 4:** Verwaltunggebühren**Zu Zeile 13:** Aufwand für die Digitalisierung der Bauakten



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.213	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.213	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
10	- Personalauszahlungen	69.023	75.140	82.170		83.820	85.500	87.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			105.000		10.000	10.000	10.000
15	- sonstige Auszahlungen		300	300		300	300	300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.023	75.440	187.470		94.120	95.800	97.520
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	66.811	73.440	185.470		92.120	93.800	95.520

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege



Beschreibung	<p>Erhalten und Pflege der historischen Bausubstanz; Unter-Schutz-Stellen von Baudenkmalern; Pauschalzuweisungen im Rahmen der Denkmalförderung/Denkmalpflege; Erstellen von Bescheinigungen und Stellungnahmen zum Denkmalschutz; Vertretung und Mitwirkung im Arbeitskreis historischer Altstädte; Abstimmung von Bauvorhaben mit den Zielen des Denkmalschutzes; Erlass und Änderung von Ortsrecht zum Denkmalschutz; Anwendung und Erarbeitung eigener Förder-/Vergaberichtlinien; Beratungen von Bauherren u. Architekten; Benehmensherstellungen gem. § 21 (4) Denkmalschutzgesetz NRW; Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren; Antragstellung und Abwicklung von Förderprogrammen des Landes; Verhandlungen mit Landschaftsverband Rheinland, Land und Bezirksregierung; Erstellung von Vorlagen für politische Gremien</p> <p>Die Produktgruppe Denkmalschutz und Denkmalpflege beinhaltet ein Produkt: 10.03.01 Denkmalpflege/Aufgaben der Unteren Denkmalbehörde</p>
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz NRW, Rechtsprechung, Förderrichtlinien des Landes, eigene Förder- und Vergaberichtlinien
Ziele	Schutz und Pflege der Denkmäler innerhalb des Stadtgebietes; Erhaltung der historischen Eigenart, Umsetzung des DSchG NRW; fachgerechte Beratung; Koordination von Terminen und investiven Maßnahmen in der Vorbereitung und Umsetzung; Berücksichtigung der Belange des Denkmalschutzes bei investiven Maßnahmen wie z.B. Straßenbau, Umgestaltungsmaßnahmen, Nutzungsänderungen, Neubauten
Zielgruppen	Bevölkerung, Eigentümer/innen, Mieter, Politik, Rheinisches Amt für Denkmalpflege, Bezirksregierung, Kreisverwaltung, beteiligte Behörden, Gerichte



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-181	-100	-500	-500	-500	-500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-475	-513	-518	-523	-528
10	= Ordentliche Erträge	-181	-575	-1.013	-1.018	-1.023	-1.028
11	- Personalaufwendungen	19.370	15.267	18.423	18.735	19.058	19.380
12	- Versorgungsaufwendungen	3.038	4.324	4.342	4.386	4.430	4.474
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	117	116	115	115	115
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	899	1.541	1.532	1.529	1.529	1.529
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.319	21.248	24.413	24.765	25.131	25.498
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	23.138	20.673	23.401	23.747	24.108	24.470
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	23.138	20.673	23.401	23.747	24.108	24.470
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	23.138	20.673	23.401	23.747	24.108	24.470
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.585	15.837	17.026	17.066	16.812	16.730
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	37.723	36.510	40.426	40.813	40.920	41.199

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: Reisekosten (50 €), Verwaltungskostenbeitrag Arbeitsgemeinschaft Historische Ortskerne (650 €), Beratungsleistungen im Rahmen des Denkmalschutzes (500 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-100	-500		-500	-500	-500
10	- Personalauszahlungen	10.833	10.190	12.570		12.820	13.080	13.340
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100		100	100	100
15	- sonstige Auszahlungen	600	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.433	11.490	13.870		14.120	14.380	14.640
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	11.433	11.390	13.370		13.620	13.880	14.140



Beschreibung	<p>Wohngeld wird einkommensabhängig geleistet und dem Mieter als Mietzuschuss, dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes als Lastenzuschuss auf Antrag gewährt. Beratung, Antragsannahme und -prüfung sowie Bewilligung von Miet- und Lastenzuschüssen für Menschen mit geringem Einkommen</p> <p>Die Produktgruppe Gewährung von Wohngeld beinhaltet ein Produkt: 10.05.01 Gewährung von Wohngeld</p>
Auftragsgrundlage	<p>Wohngeldgesetz, Wohngeld-Verordnung, II. Wohnungsbaugesetz, Sozialgesetzbuch, Einkommenssteuergesetz</p>
Ziele	<p>Ermöglichung dauerhaft angemessenen und familiengerechten Wohnens einkommensschwacher Haushalte; effizientes Herbeiführen rechtmäßiger Entscheidungen über vollständige Wohngeldanträge; bei Folgeanträgen möglichst Erreichung von Anschlusszahlungen ohne Unterbrechung nach Ablauf der Leistungen aus Erstanträgen; möglichst vollständiges Erreichen der Zielgruppen</p>
Zielgruppen	<p>Mieter/innen von Wohnraum und Eigentümer/innen von selbstgenutztem Wohnraum sowie Heimbewohner/innen</p>

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.05 Gewährung von Wohngeld**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149	-152	-149	-152	-149	-152
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-2.692	-2.820	-2.848	-2.877	-2.905
10	= Ordentliche Erträge	-149	-2.844	-2.969	-3.000	-3.026	-3.057
11	- Personalaufwendungen	110.612	107.066	100.907	102.638	104.399	106.180
12	- Versorgungsaufwendungen	17.217	24.503	23.882	24.121	24.362	24.606
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67	94	89	80	80	80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	149	152	149	152	149	152
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766	3.025	2.963	2.949	2.949	2.949
17	= Ordentliche Aufwendungen	130.811	134.841	127.990	129.940	131.939	133.967
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	130.662	131.997	125.022	126.940	128.913	130.910
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	130.662	131.997	125.022	126.940	128.913	130.910
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	130.662	131.997	125.022	126.940	128.913	130.910
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.079	89.697	93.983	94.210	92.826	92.348
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	204.742	221.693	219.004	221.149	221.739	223.257



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	78.446	76.540	72.550		74.000	75.480	76.980
15	- sonstige Auszahlungen		100	100		100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.446	76.640	72.650		74.100	75.580	77.080
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	78.446	76.640	72.650		74.100	75.580	77.080



Beschreibung	<p>Bearbeiten von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheine und befristete Freistellungen; Mitwirkung bei der Subventionsabschöpfungsabgabe (früher: Fehlbelegungsabgabe); Beratung zu allgemeinen Fragen der Wohnungsbindung; Unterstützung bei der Wohnraumbeschaffung; Hinwirken auf Beseitigung von Missständen</p> <p>Die Produktgruppe Wohnraumsicherung und –versorgung beinhaltet ein Produkt: 10.06.01 Wohnberechtigungsscheine</p>
Auftragsgrundlage	II. Wohnungsbaugesetz, Wohnungsförderungsbestimmungen, Wohnungsaufsichtsgesetz
Ziele	Freundlicher Bürgerservice; Bereitstellung von Wohnraum; Erhalt von bewohnbarem Wohnraum; Sicherung der Wohnung im Einzelfall; Sicherung der Vermietung; effiziente Prüfung der Anträge auf Vollständigkeit, Bearbeitung und Weiterleitung
Zielgruppen	Bevölkerung, Antragsteller/innen, Vermieter/innen, Mieter, Wohnungsbaugesellschaften, Mieterverbände



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-158	-171	-173	-174	-176
10	= Ordentliche Erträge		-158	-171	-173	-174	-176
11	- Personalaufwendungen	6.954	7.250	7.360	7.510	7.660	7.810
12	- Versorgungsaufwendungen	1.013	1.441	1.447	1.462	1.476	1.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4	6	6	5	5	5
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	416	504	505	505	505	505
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.386	9.201	9.318	9.481	9.646	9.811
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.386	9.042	9.147	9.309	9.472	9.635
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.386	9.042	9.147	9.309	9.472	9.635
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.386	9.042	9.147	9.309	9.472	9.635
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.364	5.394	5.764	5.778	5.694	5.663
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	12.750	14.437	14.912	15.087	15.166	15.298



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	6.966	7.250	7.360		7.510	7.660	7.810
15	- sonstige Auszahlungen		100	100		100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.966	7.350	7.460		7.610	7.760	7.910
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.966	7.350	7.460		7.610	7.760	7.910

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.08 Hilfe bei Wohnproblemen



Beschreibung	<p>Unterbringung von Obdachlosen. Bereitstellung und Betrieb des Verweisungsraumes Zum Dreiert 27 e</p> <p>Bereitstellung und Betrieb der Heime für Asylbewerber, Flüchtlinge und Zugewanderte sowie im Bedarfsfall für Aussiedler (Zum Dreiert 27a bis f und Fritz-Rau-Straße 10); Anforderung von Benutzungsgebühren und Nebenkosten; Einrichtung von Wohnraum; Reinigung, Hygienemaßnahmen; statistische Erhebungen</p> <p>Die Produktgruppe Hilfen bei Wohnproblemen beinhaltet zwei Produkte: 10.08.01 Verwaltung und Betrieb der Obdachlosenunterkunft - verantwortlich ist der Fachbereich 3 10.08.02 Verwaltung und Betrieb der Heime für Asylbewerber, Flüchtlinge und Zugewanderte sowie im Bedarfsfall für Aussiedler - verantwortlich ist Frau Adolfs</p>
Auftragsgrundlage	<p>Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Benutzungs- und Gebührensatzung für Unterkünfte für Flüchtlinge, zugewanderte Personen und Obdachlose, Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Landesaufnahmegesetz</p>
Ziele	<p>Versorgung von Obdachlosen mit Wohnraum und deren Unterbringung, Wohnraumversorgung bei polizeilichen Wohnungsverweisungen, angemessene Unterbringung von Asylbewerbern, Flüchtlingen und Zugewanderten sowie im Bedarfsfall von Aussiedlern</p>
Zielgruppen	<p>Obdachlose, Asylbewerber, Flüchtlinge und Zugewanderte sowie im Bedarfsfall Aussiedler</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.167	-100.000	-150.900	-150.900	-150.900	-150.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-633	-684	-690	-697	-704
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-1.500				-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-110.167	-102.133	-151.584	-151.590	-151.597	-154.604
11	- Personalaufwendungen	26.823	11.682	19.021	19.367	19.713	20.070
12	- Versorgungsaufwendungen	4.051	5.765	5.790	5.848	5.906	5.965
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.785	2.022	2.522	2.519	2.519	2.519
14	- Bilanzielle Abschreibungen		900	300	900	1.500	2.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79	4.462	5.456	5.453	5.453	5.453
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.581	24.832	33.088	34.087	35.092	36.108
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.586	-77.302	-118.495	-117.503	-116.506	-118.496
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.586	-77.302	-118.495	-117.503	-116.506	-118.496
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-77.586	-77.302	-118.495	-117.503	-116.506	-118.496
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.943	260.158	293.563	332.975	250.541	212.824
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	89.358	182.857	175.067	215.472	134.035	94.327



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Benutzungsgebühren für Obdachlosenunterkünfte (30.000 €) und für Asylbewerberunterkünfte/Übergangsheime (120.900 €)

Zu Zeile 13: 2.500 € Unterhaltung Inventar

Zu Zeile 16: 5.000 € Erwerb von Geringwertigen Wirtschaftsgütern

Die Kosten der Gebäude fallen in der Produktgruppe 01.13 - Gebäudemanagement an und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.08 Hilfe bei Wohnproblemen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.136	-100.000	-150.900		-150.900	-150.900	-150.900		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.136	-100.000	-150.900		-150.900	-150.900	-150.900		
10	- Personalauszahlungen	20.427	8.910	14.900		15.200	15.500	15.810		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.664	2.000	2.500		2.500	2.500	2.500		
15	- sonstige Auszahlungen		4.050	5.050		5.050	5.050	5.050		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.091	14.960	22.450		22.750	23.050	23.360		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.045	-85.040	-128.450		-128.150	-127.850	-127.540		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							160.000		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000		
30	= investive Auszahlungen		3.000	3.000		3.000	3.000	163.000		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ . Auszahlung)		3.000	3.000		3.000	3.000	163.000		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen										
		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200171 Übergangshaus Silberg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							160.000		160.000
13	= Summe Auszahlungen							160.000		160.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)							160.000		160.000



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.293	-225.731	-226.324	-150.980	-151.543	-153.587
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.771.409	-5.656.445	-5.577.350	-5.578.112	-5.625.667	-5.690.232
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-107.919	-65.000	-68.000	-69.000	-70.000	-70.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-608.042	-634.450	-634.777	-634.820	-634.867	-634.911
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-19.818	-18.000	-20.300	-21.500	-23.000	-16.500
10	= Ordentliche Erträge	-6.702.481	-6.599.626	-6.526.751	-6.454.412	-6.505.077	-6.565.230
11	- Personalaufwendungen	231.304	227.370	230.770	235.330	239.990	244.750
12	- Versorgungsaufwendungen	33.420	37.475	37.633	38.010	38.390	38.773
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.107	270.903	356.501	356.385	344.765	348.935
14	- Bilanzielle Abschreibungen	948.680	962.309	954.689	979.217	971.657	1.012.061
15	- Transferaufwendungen	2.456.885	2.469.400	2.448.800	2.473.300	2.498.000	2.523.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.430	247.329	237.116	226.295	238.295	235.595
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.251.826	4.214.786	4.265.508	4.308.537	4.331.097	4.403.114
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.450.656	-2.384.840	-2.261.243	-2.145.875	-2.173.980	-2.162.116
19	+ Finanzerträge	-515.016	-465.800	-488.000	-488.000	-488.000	-488.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-515.016	-465.800	-488.000	-488.000	-488.000	-488.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.965.672	-2.850.640	-2.749.243	-2.633.875	-2.661.980	-2.650.116
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.965.672	-2.850.640	-2.749.243	-2.633.875	-2.661.980	-2.650.116
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.126	-6.655	-7.049	-7.154	-7.190	-7.269
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.947	361.354	399.085	381.928	382.450	385.934
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.701.851	-2.495.942	-2.357.206	-2.259.102	-2.286.720	-2.271.451



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-79.150	-79.150				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.692.310	-5.351.700	-5.178.490		-5.560.500	-5.608.000	-5.672.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-107.919	-65.000	-68.000		-69.000	-70.000	-70.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-610.593	-630.000	-630.000		-630.000	-630.000	-630.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-515.016	-465.800	-488.000		-488.000	-488.000	-488.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.925.839	-6.591.650	-6.443.640		-6.747.500	-6.796.000	-6.860.500
10	- Personalauszahlungen	226.620	222.700	225.610		230.120	234.730	239.440
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.955	270.760	356.360		356.260	344.640	348.810
14	- Transferauszahlungen	2.456.885	2.469.400	2.448.800		2.473.300	2.498.000	2.523.000
15	- sonstige Auszahlungen	179.493	172.350	231.470		220.670	232.670	229.970
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.125.953	3.135.210	3.262.240		3.280.350	3.310.040	3.341.220
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.799.886	-3.456.440	-3.181.400		-3.467.150	-3.485.960	-3.519.280
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-28.265	-25.000	-190.000		-30.000	-252.500	-30.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-20.314	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-48.578	-28.000	-193.000		-33.000	-255.500	-33.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.534	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.124.094	496.000	1.487.000	560.000	1.602.000	1.541.000	4.009.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			27.000				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	213						
30	= investive Auszahlungen	1.131.841	504.000	1.522.000	560.000	1.610.000	1.549.000	4.017.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.083.262	476.000	1.329.000	560.000	1.577.000	1.293.500	3.984.000



Beschreibung	<p>Abwicklung der Konzessionsverträge und Abrechnung nach den Konzessionsverträgen für Gas und Strom mit dem Versorgungsunternehmen AggerEnergie GmbH im Hinblick auf die Vereinnahmung der Konzessionsabgaben</p> <p>Alle Angelegenheiten aus Abwicklung und Abrechnung der Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserwerk</p> <p>Die Produktgruppe Versorgung beinhaltet zwei Produkte: 11.01.01 Elektrizitäts- und Gasversorgung 11.01.02 Wasserversorgung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Konzessionsverträge mit der AggerEnergie GmbH vom 16.10.2013 (Gas) und vom 16.10.2013 (Strom)</p>
Ziele	<p>Vereinnahmung höchstmöglicher Konzessionsabgaben, deren Höhe pro kWh allerdings in den Verträgen mit einer Laufzeit von 20 Jahren geregelt und zwischenzeitlich nicht veränderbar ist</p>
Zielgruppen	<p>Stadtrat, Versorgungsunternehmen, Einwohner/innen, Verwaltung, Wasserwerk</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-607.709	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
10	= Ordentliche Erträge	-607.709	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.501	73.760	77.460	77.460	77.460	77.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	81.501	73.760	77.460	77.460	77.460	77.460
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-526.208	-556.240	-552.540	-552.540	-552.540	-552.540
19	+ Finanzerträge	-515.016	-465.800	-488.000	-488.000	-488.000	-488.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-515.016	-465.800	-488.000	-488.000	-488.000	-488.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.041.225	-1.022.040	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.041.225	-1.022.040	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.041.225	-1.022.040	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Konzessionsabgaben für Gas und Strom (550.000 €) und für Wasser (80.000 €)

Zu Zeile 16: 55.280 € Steueraufwendungen (KapEst 52.400 € und Soli 2.900 €) auf Gewinnanteil AggerEnergie
22.160 € Steueraufwendungen (KapEst 21.000 € und Soli 1.160 €) auf Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk

Zu Zeile 19: 348.000 € Gewinnanteile AggerEnergie GmbH (brutto)
140.000 € Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk Bergneustadt (brutto)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	-610.593	-630.000	-630.000		-630.000	-630.000	-630.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-515.016	-465.800	-488.000		-488.000	-488.000	-488.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.125.610	-1.095.800	-1.118.000		-1.118.000	-1.118.000	-1.118.000
15	- sonstige Auszahlungen	81.501	73.760	77.460		77.460	77.460	77.460
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.501	73.760	77.460		77.460	77.460	77.460
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.044.109	-1.022.040	-1.040.540		-1.040.540	-1.040.540	-1.040.540



Beschreibung Abwicklung aller Aufgaben, die für den Abfall-Sammel- und Transportverband wahrgenommen werden (Leerung der Straßenpapierkörbe, Einsammeln von verbotswidrig abgelagertem Müll); Unterhaltung der Containerstellplätze der Bergischen Wertstoffsammlung GmbH

Die Produktgruppe Abfallwirtschaft beinhaltet ein Produkt:
11.02.01 Aufgaben der Abfallwirtschaft

Auftragsgrundlage Durchführung einer Aufgabe für Dritte auf Vertragsbasis

Ziele

Zielgruppen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-268	-268	-268	-268	-267	-267
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.817	-65.000	-68.000	-69.000	-70.000	-70.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-159	-172	-172	-175	-176
10	= Ordentliche Erträge	-75.085	-65.427	-68.440	-69.440	-70.442	-70.443
11	- Personalaufwendungen	3.374	4.930	5.230	5.340	5.450	5.570
12	- Versorgungsaufwendungen	1.012	1.442	1.447	1.463	1.477	1.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.016	2.004	3.005	3.005	3.005	3.005
14	- Bilanzielle Abschreibungen	268	268	268	268	267	267
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	614	2.628	2.625	2.624	2.624	2.624
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.283	11.272	12.575	12.700	12.823	12.956
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.802	-54.154	-55.864	-56.740	-57.619	-57.486
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.802	-54.154	-55.864	-56.740	-57.619	-57.486
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-66.802	-54.154	-55.864	-56.740	-57.619	-57.486
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.727	-6.655	-7.049	-7.154	-7.190	-7.269
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.360	62.339	73.160	68.111	68.804	69.989
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-14.170	1.529	10.247	4.216	3.995	5.234



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 6: Erstattungen des Abfall-, Sammel- und Transportverband Oberberg für Abfallberatung sowie die Kosten für das Einsammeln wilder Müllablagerungen und das Entleeren von (Straßen-) Papierkörben; Kosten für die Beseitigung wilder Müllablagerungen werden zusätzlich erstattet (siehe Zeile 13)

Zu Zeile 13: 2.000 € Beseitigung wilder Müllablagerungen
1.000 € Hundekotbeutel

Zu Zeile 16: 2.000 € Erwerb von Straßenpapierkörben
500 € Pauschale für die Abfuhr von Weihnachtsbäumen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-74.817	-65.000	-68.000		-69.000	-70.000	-70.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.817	-65.000	-68.000		-69.000	-70.000	-70.000
10	- Personalauszahlungen	3.416	4.930	5.230		5.340	5.450	5.570
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.666	2.000	3.000		3.000	3.000	3.000
15	- sonstige Auszahlungen	500	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.582	9.430	10.730		10.840	10.950	11.070
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-68.235	-55.570	-57.270		-58.160	-59.050	-58.930



Beschreibung	<p>Beseitigen der im Stadtgebiet anfallenden Abwässer und des Regenwassers; Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung eines leistungsfähigen Kanalnetzes mit den Nebenanlagen; Selbstüberwachung nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal; Überwachung der Pflichten der Anschlussnehmer nach den Wassergesetzen und Ortsrecht; Erstellen der Kanalnetzplanung, des Kanalkatasters und des Abwasserbeseitigungskonzeptes; Mitwirkung bei wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren; Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben; Überwachen von Bürgschaften und Sicherheitsleistungen; Erhebung von Beiträgen</p> <p>Produktverantwortlich für die Abwasserbeseitigung ist Herr Allerdings; verantwortlich für die Beitragserhebung ist Herr Sivrikaya</p> <p>Die Produktgruppe Abwasserbeseitigung beinhaltet ein Produkt: 11.03.01 Abwasserbeseitigung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht, Selbstüberwachungsverordnung Kanal</p>
Ziele	<p>Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung</p>
Zielgruppen	<p>Allgemeinheit, Grundstückseigentümer/innen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.025	-225.463	-226.056	-150.712	-151.276	-153.320
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.771.409	-5.656.445	-5.577.350	-5.578.112	-5.625.667	-5.690.232
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.102					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-333	-4.291	-4.606	-4.648	-4.692	-4.735
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-19.818	-18.000	-20.300	-21.500	-23.000	-16.500
10	= Ordentliche Erträge	-6.019.687	-5.904.199	-5.828.312	-5.754.972	-5.804.635	-5.864.787
11	- Personalaufwendungen	227.931	222.440	225.540	229.990	234.540	239.180
12	- Versorgungsaufwendungen	32.408	36.034	36.185	36.547	36.913	37.282
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.091	268.899	353.495	353.381	341.761	345.931
14	- Bilanzielle Abschreibungen	948.412	962.041	954.421	978.949	971.390	1.011.794
15	- Transferaufwendungen	2.456.885	2.469.400	2.448.800	2.473.300	2.498.000	2.523.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.316	170.940	157.031	146.211	158.211	155.511
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.162.042	4.129.754	4.175.473	4.218.378	4.240.814	4.312.697
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.857.646	-1.774.446	-1.652.839	-1.536.595	-1.563.821	-1.552.090
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.857.646	-1.774.446	-1.652.839	-1.536.595	-1.563.821	-1.552.090
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.857.646	-1.774.446	-1.652.839	-1.536.595	-1.563.821	-1.552.090
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.399					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	215.588	299.015	325.925	313.817	313.645	315.944
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.646.457	-1.475.431	-1.326.914	-1.222.778	-1.250.175	-1.236.146



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2 Neben der Auflösung von Sonderposten ist hier die Abwassergebührenhilfe in Höhe von 79.150 € enthalten.

Zu Zeile 4: Neben den Abwassergebühren ist hier auch der verbleibende Überschuss aus der Nachkalkulation 2020 enthalten, der für das Jahr 2023 mit dem Restbetrag von 293.455,99 € zur Gebührenminderung berücksichtigt wird.

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung. Berücksichtigt sind hier auch die Mittel für Kanaluntersuchungen in 2023, Unterhaltungskosten von Abwasserbecken und Pumpstationen und der weiteren Entwässerungsanlagen, die Aktualisierung des Generalentwässerungsplans, sowie allgemeine Untersuchungen und hydrodynamische und hydraulische Berechnungen.

Zu Zeile 15: Umlage an den Aggerverband für Schmutzwasser- und Niederschlagswassereinleitung

Zu Zeile 16: Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung

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



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-79.150	-79.150				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.692.310	-5.351.700	-5.178.490		-5.560.500	-5.608.000	-5.672.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-33.102						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.725.412	-5.430.850	-5.257.640		-5.560.500	-5.608.000	-5.672.500
10	- Personalauszahlungen	223.205	217.770	220.380		224.780	229.280	233.870
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.289	268.760	353.360		353.260	341.640	345.810
14	- Transferauszahlungen	2.456.885	2.469.400	2.448.800		2.473.300	2.498.000	2.523.000
15	- sonstige Auszahlungen	97.491	96.090	151.510		140.710	152.710	150.010
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.037.870	3.052.020	3.174.050		3.192.050	3.221.630	3.252.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.687.542	-2.378.830	-2.083.590		-2.368.450	-2.386.370	-2.419.810
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-28.265	-25.000	-190.000		-30.000	-252.500	-30.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-20.314	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-48.578	-28.000	-193.000		-33.000	-255.500	-33.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.534	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.124.094	496.000	1.487.000	560.000	1.602.000	1.541.000	4.009.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			27.000				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	213						
30	= investive Auszahlungen	1.131.841	504.000	1.522.000	560.000	1.610.000	1.549.000	4.017.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.083.262	476.000	1.329.000	560.000	1.577.000	1.293.500	3.984.000

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100040 Grundstücksanschlussleitungen									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-28.265	-25.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000	-53.265	-173.265
6 = Summe Einzahlungen	-28.265	-25.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000	-53.265	-173.265
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.495	56.000	66.000		66.000	66.000	66.000	114.495	378.495
13 = Summe Auszahlungen	58.495	56.000	66.000		66.000	66.000	66.000	114.495	378.495
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	30.230	31.000	36.000		36.000	36.000	36.000	61.230	205.230
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5100041 Kanalbau allgemein									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000		100.000	100.000	100.000		400.000
13 = Summe Auszahlungen			100.000		100.000	100.000	100.000		400.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			100.000		100.000	100.000	100.000		400.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200066 KB Gewerbegebiet Lingesten									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			26.000						26.000
13 = Summe Auszahlungen			26.000						26.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			26.000						26.000

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200071 KB Am Räschen, 3. BA (SK+RK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	182.513							182.513	182.513
13 = Summe Auszahlungen	182.513							182.513	182.513
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	182.513							182.513	182.513
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200097 KB Erschl. Gewerbegebiet Schlößen II									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							3.123.000		3.123.000
13 = Summe Auszahlungen							3.123.000		3.123.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							3.123.000		3.123.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200142 KS Einzugsgebiet Ohl (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.262							2.262	2.262
13 = Summe Auszahlungen	2.262							2.262	2.262
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.262							2.262	2.262

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200143 Kanalsanierung Dreiort (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		170.000	770.000					170.000	940.000
13 = Summe Auszahlungen		170.000	770.000					170.000	940.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		170.000	770.000					170.000	940.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200144 KB Stichweg Lieberhausener Str. (RK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							100.000		100.000
13 = Summe Auszahlungen							100.000		100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							100.000		100.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200148 KE Teilstück Wilhelmstr. (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	224.824							224.824	224.824
13 = Summe Auszahlungen	224.824							224.824	224.824
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	224.824							224.824	224.824

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200154 KB Erschl. Gewerbegebiet Dreiort									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-222.500			-222.500
6 = Summe Einzahlungen						-222.500			-222.500
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					601.000				601.000
13 = Summe Auszahlungen					601.000				601.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					601.000	-222.500			378.500
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200156 Kanalerneuerung Henneweide (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			60.000		160.000	240.000			460.000
13 = Summe Auszahlungen			60.000		160.000	240.000			460.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			60.000		160.000	240.000			460.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200166 Ausbau HWRB Leienbach									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	580.742							580.742	580.742
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	213							213	213
13 = Summe Auszahlungen	580.955							580.955	580.955
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	580.955							580.955	580.955

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200167 RRB Belmicke									
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	7.534							7.534	7.534
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	876		185.000					876	185.876
13 = Summe Auszahlungen	8.410		185.000					8.410	193.410
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.410		185.000					8.410	193.410
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200169 Kanalerneuerung Herweg (MK, RK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			45.000	560.000	270.000	290.000			605.000
13 = Summe Auszahlungen			45.000	560.000	270.000	290.000			605.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			45.000	560.000	270.000	290.000			605.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200172 KB Nebensammler Bahnhofstr. (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		65.000	35.000		370.000	455.000		65.000	925.000
13 = Summe Auszahlungen		65.000	35.000		370.000	455.000		65.000	925.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		65.000	35.000		370.000	455.000		65.000	925.000

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200174 Kanalsanierung Sessinghausen (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.933							8.933	8.933
13 = Summe Auszahlungen	8.933							8.933	8.933
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.933							8.933	8.933
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200176 KE Schönenthal (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000			35.000	330.000	400.000	30.000	795.000
13 = Summe Auszahlungen		30.000			35.000	330.000	400.000	30.000	795.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		30.000			35.000	330.000	400.000	30.000	795.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200182 KE Bockemühle/Steimelstr. (RK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000						40.000
13 = Summe Auszahlungen			40.000						40.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			40.000						40.000

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200187 KE Wasserstraße (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.450							65.450	65.450
13 = Summe Auszahlungen	65.450							65.450	65.450
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	65.450							65.450	65.450
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200193 KS Nistenbergstraße (RK)									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-160.000						-160.000
6 = Summe Einzahlungen			-160.000						-160.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		175.000	160.000					175.000	335.000
13 = Summe Auszahlungen		175.000	160.000					175.000	335.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		175.000						175.000	175.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200197 KS Einzugsgeb. RÜB Dörspestr. (MK)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						60.000	220.000		280.000
13 = Summe Auszahlungen						60.000	220.000		280.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						60.000	220.000		280.000



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-402.565	-300.071	-278.680	-286.435	-310.665	-306.095
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-747.685	-718.324	-698.509	-718.074	-722.118	-739.144
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.845	-8.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.395	-120	-120	-120	-120	-120
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-15.264	-8.914	-9.014	-9.033	-9.041	-9.061
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-24.297	-16.700	-22.700	-27.200	-18.700	-20.200
10	= Ordentliche Erträge	-1.199.052	-1.052.129	-1.012.023	-1.042.862	-1.062.644	-1.076.620
11	- Personalaufwendungen	77.419	75.440	76.510	78.000	79.520	81.070
12	- Versorgungsaufwendungen	11.309	11.771	11.821	11.939	12.058	12.179
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215.475	1.312.873	1.627.621	1.686.536	1.578.356	1.472.606
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.389.445	1.394.275	1.328.869	1.316.305	1.340.694	1.391.197
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.366	152.483	152.402	153.694	159.294	160.394
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.877.014	2.946.842	3.197.223	3.246.474	3.169.922	3.117.446
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.677.962	1.894.713	2.185.201	2.203.612	2.107.278	2.040.826
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.677.962	1.894.713	2.185.201	2.203.612	2.107.278	2.040.826
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.677.962	1.894.713	2.185.201	2.203.612	2.107.278	2.040.826
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.481	-19.629	-19.990	-20.280	-20.435	-20.666
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	716.559	724.575	845.601	790.454	798.202	811.409
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.372.040	2.599.658	3.010.811	2.973.786	2.885.045	2.831.568



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.300						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.001	-292.100	-286.200		-314.300	-322.800	-327.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.419	-8.000	-3.000		-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.806	-120	-120		-120	-120	-120
7	+ Sonstige Einzahlungen	-8.620						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.146	-300.220	-289.320		-316.420	-324.920	-329.620
10	- Personalauszahlungen	75.836	73.100	73.930		75.400	76.900	78.430
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318.926	1.312.820	1.627.570		1.686.490	1.578.310	1.472.560
15	- sonstige Auszahlungen	171.702	150.130	150.130		151.430	157.030	158.130
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.566.464	1.536.050	1.851.630		1.913.320	1.812.240	1.709.120
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.114.318	1.235.830	1.562.310		1.596.900	1.487.320	1.379.500
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-485.100	-862.000	-599.800		-1.037.700		-1.794.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.203	-500	-500		-500	-1.500.500	-1.500.500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-53.829	-570.800	-429.000		-416.000	-1.275.000	-551.800
23	= investive Einzahlungen	-552.133	-1.433.300	-1.029.300		-1.454.200	-2.775.500	-3.846.800
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.316	5.000	425.000	360.000	1.703.000	1.328.000	5.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.210.312	375.000	966.500	385.000	1.851.500	3.393.000	636.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000	878.500		868.400	868.400	10.000
30	= investive Auszahlungen	1.233.628	410.000	2.270.000	745.000	4.422.900	5.589.400	651.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	681.496	-1.023.300	1.240.700	745.000	2.968.700	2.813.900	-3.195.300



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

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-402.565	-300.071	-278.680	-286.435	-310.665	-306.095
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-431.963	-432.624	-417.909	-409.374	-404.918	-417.244
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.845	-8.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.395	-120	-120	-120	-120	-120
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-15.264	-8.809	-8.900	-8.918	-8.925	-8.944
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-24.297	-16.700	-22.700	-27.200	-18.700	-20.200
10	= Ordentliche Erträge	-883.330	-766.324	-731.309	-734.047	-745.328	-754.603
11	- Personalaufwendungen	61.309	57.910	58.830	60.000	61.200	62.420
12	- Versorgungsaufwendungen	10.634	10.810	10.856	10.964	11.074	11.185
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.211.095	1.292.762	1.611.311	1.668.026	1.559.646	1.453.196
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.389.445	1.394.275	1.328.869	1.316.305	1.340.694	1.391.197
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.079	15.071	3.980	3.974	3.974	3.974
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.683.562	2.770.828	3.013.846	3.059.270	2.976.588	2.921.972
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.800.232	2.004.504	2.282.537	2.325.223	2.231.261	2.167.369
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.800.232	2.004.504	2.282.537	2.325.223	2.231.261	2.167.369
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.800.232	2.004.504	2.282.537	2.325.223	2.231.261	2.167.369
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.635					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	605.789	617.958	720.469	673.952	680.543	691.741
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.401.386	2.622.463	3.003.006	2.999.175	2.911.803	2.859.110



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: U.a. Sondernutzungsgebühren (5.000 €), sowie Verwaltungsgebühren (600 €)

Zu Zeile 5: 2.000 € Verpachtung von Reklameflächen
1.000 € Vermietung Fahrräder der Sharing-Station

Zu Zeile 6: Erstattungen der Bergischen Wertstoffsammelgesellschaft mbH (BWS GmbH) für die Bereitstellung von Containerstellplätzen (120 €)

Zu Zeile 13: Niederschlagswassergebühr für Straßenflächen (743.300 €), Straßenbeleuchtungskosten (Strom: 244.000 €; Wartung: 195.000 €), Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (2.500 €), Strom für Straßen (84.620 €), Sachkosten (1.000 €) eines Ingenieurbüros zur Betreuung des INGRADA-Verfahrens (Schulung, Beratung, Service), Sanierungsaufwand für Straßen (200.000 €), Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Brücken (103.000 €), Unterhaltung Sharing Station E-Bike (9.550 €), Unterhaltung der Waldwirtschaftswege (5.000 €), Unterhaltung Infrastrukturvermögen einschl. Brücken (9.000 €), Unterhaltung der Buswartehallen und Bekanntmachungskästen (500 €), sonstige Unterhaltungskosten, Fremdreinigungen, Abgaben und Dienstleistungen (13.800 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.300						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.550	-6.400	-5.600		-5.600	-5.600	-5.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.419	-8.000	-3.000		-2.000	-2.000	-2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.806	-120	-120		-120	-120	-120
7	+ Sonstige Einzahlungen	-8.620						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.695	-14.520	-8.720		-7.720	-7.720	-7.720
10	- Personalauszahlungen	61.506	57.910	58.830		60.000	61.200	62.420
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.553	1.292.720	1.611.270		1.667.990	1.559.610	1.453.160
15	- sonstige Auszahlungen	9.162	13.300	2.300		2.300	2.300	2.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.385.221	1.363.930	1.672.400		1.730.290	1.623.110	1.517.880
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.248.526	1.349.410	1.663.680		1.722.570	1.615.390	1.510.160
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-485.100	-862.000	-599.800		-1.037.700		-1.794.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.203	-500	-500		-500	-1.500.500	-1.500.500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-53.829	-570.800	-429.000		-416.000	-1.275.000	-551.800
23	= investive Einzahlungen	-552.133	-1.433.300	-1.029.300		-1.454.200	-2.775.500	-3.846.800
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.316	5.000	425.000	360.000	1.703.000	1.328.000	5.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.210.312	375.000	966.500	385.000	1.851.500	3.393.000	636.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000	878.500		868.400	868.400	10.000
30	= investive Auszahlungen	1.233.628	410.000	2.270.000	745.000	4.422.900	5.589.400	651.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	681.496	-1.023.300	1.240.700	745.000	2.968.700	2.813.900	-3.195.300

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200015 Schulwegs. Am Räschen (Hunshlade-Löbst.)									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-200.000	-200.000			-129.200			-400.000	-529.200
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-250.000				-250.000
6 = Summe Einzahlungen	-200.000	-200.000			-379.200			-400.000	-779.200
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	23.316							23.316	23.316
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	332.312							332.312	332.312
13 = Summe Auszahlungen	355.628							355.628	355.628
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	155.628	-200.000			-379.200			-44.372	-423.572
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200043 Straßenausbau B 55 4. BA Kreisverkehr Ta									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400							400	400
6 = Summe Einzahlungen	400							400	400
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	400							400	400

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200069 Erschl. Gewerbegebiet Lingesten West										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-13.203							-13.203	-13.203
6	= Summe Einzahlungen	-13.203							-13.203	-13.203
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.283		325.000					8.283	333.283
13	= Summe Auszahlungen	8.283		325.000					8.283	333.283
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.921		325.000					-4.921	320.079
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200074 Endausbau Dörspestraße II										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-53.233							-53.233	-53.233
6	= Summe Einzahlungen	-53.233							-53.233	-53.233
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-53.233							-53.233	-53.233

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200096 Erschließung Gewerbegebiet Schlöten II										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden					1.323.000	1.323.000			2.646.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			383.400		383.300	383.300			1.150.000
13	= Summe Auszahlungen			383.400		1.706.300	1.706.300			3.796.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			383.400		1.706.300	1.706.300			3.796.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200114 Alleinradweg Ortsgr. Derschlag - Pernze										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-249.300						-249.300	-249.300
6	= Summe Einzahlungen		-249.300						-249.300	-249.300
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-249.300						-249.300	-249.300

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200139 Endausbau Hannemicker Weg										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-596							-596	-596
6	= Summe Einzahlungen	-596							-596	-596
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-596							-596	-596
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200147 Stichweg Lieberhausener Str. (Baustr.)										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							-108.000		-108.000
6	= Summe Einzahlungen							-108.000		-108.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							120.000		120.000
13	= Summe Auszahlungen							120.000		120.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							12.000		12.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200149 Ausbau Wilhelmstr. (Steilweg - Herweg)										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-345.000	-345.000					-345.000	-690.000
6	= Summe Einzahlungen		-345.000	-345.000					-345.000	-690.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.095							173.095	173.095
13	= Summe Auszahlungen	173.095							173.095	173.095
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	173.095	-345.000	-345.000					-171.905	-516.905

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200150 Endausbau Joh.-Hackenberg-Str.										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-99.000						-99.000	-99.000
6	= Summe Einzahlungen		-99.000						-99.000	-99.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-99.000						-99.000	-99.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200151 Endausbau Zum Knollen (Stichweg)									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-45.000						-45.000	-45.000
6 = Summe Einzahlungen		-45.000						-45.000	-45.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-45.000						-45.000	-45.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200155 Erschließung Gewerbegebiet Dreiort									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							-1.794.500		-1.794.500
2 - Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen						-1.500.000	-1.500.000		-3.000.000
6 = Summe Einzahlungen						-1.500.000	-3.294.500		-4.794.500
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden			360.000	360.000	360.000				720.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						2.186.500			2.186.500
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			475.100		475.100	475.100			1.425.300
13 = Summe Auszahlungen			835.100	360.000	835.100	2.661.600			4.331.800
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			835.100	360.000	835.100	1.161.600	-3.294.500		-462.700

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200157 Endausbau Hanenstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-81.800						-81.800	-81.800
6	= Summe Einzahlungen		-81.800						-81.800	-81.800
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-81.800						-81.800	-81.800
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200158 Endausbau Heerstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-76.500				-76.500
6	= Summe Einzahlungen					-76.500				-76.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					85.000				85.000
13	= Summe Auszahlungen					85.000				85.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					8.500				8.500

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200159 Endausbau Breitegarten										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-89.500				-89.500
6	= Summe Einzahlungen					-89.500				-89.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.815							15.815	15.815
13	= Summe Auszahlungen	15.815							15.815	15.815
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.815				-89.500			15.815	-73.685

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200160 Endausbau Am Dümpel										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-84.000						-84.000
6	= Summe Einzahlungen			-84.000						-84.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.463							15.463	15.463
13	= Summe Auszahlungen	15.463							15.463	15.463
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.463		-84.000					15.463	-68.537

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200165 Barrierefreie Buswarteeinrichtungen									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-180.000	-202.500		-180.000			-180.000	-562.500
6 = Summe Einzahlungen		-180.000	-202.500		-180.000			-180.000	-562.500
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.403	220.000	300.000	200.000	215.000			227.403	742.403
13 = Summe Auszahlungen	7.403	220.000	300.000	200.000	215.000			227.403	742.403
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.403	40.000	97.500	200.000	35.000			47.403	179.903
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
5200173 Ausbau Bahnhofstraße									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						-1.275.000			-1.275.000
6 = Summe Einzahlungen						-1.275.000			-1.275.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		75.000	50.000		550.000	1.200.000		75.000	1.875.000
13 = Summe Auszahlungen		75.000	50.000		550.000	1.200.000		75.000	1.875.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000	50.000		550.000	-75.000		75.000	600.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200178 Neubau Brücke Martin-Luther-Str.										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-116.000	-89.900	-113.900					-205.900	-319.800
6	= Summe Einzahlungen	-116.000	-89.900	-113.900					-205.900	-319.800
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	455.100							455.100	455.100
13	= Summe Auszahlungen	455.100							455.100	455.100
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	339.100	-89.900	-113.900					249.200	135.300
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200181 Erneuerung Südring (Belastungsklasse 10)										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-160.000	-140.400	-145.400					-300.400	-445.800
6	= Summe Einzahlungen	-160.000	-140.400	-145.400					-300.400	-445.800
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.443							169.443	169.443
13	= Summe Auszahlungen	169.443							169.443	169.443
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.443	-140.400	-145.400					-130.957	-276.357

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200185 Sharingstation Bahnstraße										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-9.500	-2.400						-11.900	-11.900
6	= Summe Einzahlungen	-9.500	-2.400						-11.900	-11.900
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.257							26.257	26.257
13	= Summe Auszahlungen	26.257							26.257	26.257
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	16.757	-2.400						14.357	14.357
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5200188 Ausbau Kellerseifen										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							-117.000		-117.000
6	= Summe Einzahlungen							-117.000		-117.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden					5.000				5.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					25.000		130.000		155.000
13	= Summe Auszahlungen					30.000		130.000		160.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					30.000		13.000		43.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200189 Ausbau Flurstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							-326.800		-326.800
6	= Summe Einzahlungen							-326.800		-326.800
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden					10.000				10.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					40.000		380.000		420.000
13	= Summe Auszahlungen					50.000		380.000		430.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					50.000		53.200		103.200
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5200190 Neubau Rad-/Gehweg L 173										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-138.000						-138.000
6	= Summe Einzahlungen			-138.000						-138.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden			30.000						30.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	185.000					20.000	205.000
13	= Summe Auszahlungen		20.000	215.000					20.000	235.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000	77.000					20.000	97.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200191 Ausbau Kreuzung Steinstr./K23 (Gehweg)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	35.000					25.000	60.000
13 = Summe Auszahlungen		25.000	35.000					25.000	60.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000	35.000					25.000	60.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200192 Erneuerung Sülemicker Straße									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					-535.000				-535.000
6 = Summe Einzahlungen					-535.000				-535.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	25.000		745.000			15.000	785.000
13 = Summe Auszahlungen		15.000	25.000		745.000			15.000	785.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000	25.000		210.000			15.000	250.000

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200194 Neubau Rad-/Gehweg K 23									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000						15.000	15.000
13 = Summe Auszahlungen		15.000						15.000	15.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000						15.000	15.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5200196 Mobilstationen ÖPNV									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					-193.500				-193.500
6 = Summe Einzahlungen					-193.500				-193.500
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden			30.000						30.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000	185.000	185.000				225.000
13 = Summe Auszahlungen			70.000	185.000	185.000				255.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			70.000	185.000	-8.500				61.500



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



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-315.722	-285.700	-280.600	-308.700	-317.200	-321.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-105	-114	-115	-116	-117
10	= Ordentliche Erträge	-315.722	-285.805	-280.714	-308.815	-317.316	-322.017
11	- Personalaufwendungen	16.110	17.530	17.680	18.000	18.320	18.650
12	- Versorgungsaufwendungen	675	961	965	975	984	994
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.381	20.111	16.311	18.510	18.710	19.410
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.287	137.412	148.422	149.720	155.320	156.420
17	= Ordentliche Aufwendungen	193.452	176.014	183.378	187.204	193.334	195.474
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.270	-109.792	-97.336	-121.611	-123.982	-126.544
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.270	-109.792	-97.336	-121.611	-123.982	-126.544
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-122.270	-109.792	-97.336	-121.611	-123.982	-126.544
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-17.846	-19.629	-19.990	-20.280	-20.435	-20.666
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.771	106.616	125.131	116.502	117.659	119.668
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-29.346	-22.804	7.805	-25.389	-26.759	-27.542



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Straßenreinigungsgebühren für Kehr- und Winterdienst (280.600 €).

Zu Zeile 13: Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (5.000 €), Unternehmerkosten Kehricht für Behältermiete, Transportkosten, Wiegegebühren (11.300 €).

Zu Zeile 16 Kehrdienst durch die Stadt Gummersbach im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit (65.600 €); Sonderreinigung des Rathausvorplatzes (1.900 €, ohne Anteil des Wochenmarktes) und der neu angelegten Gehwege (1.500 €); neuer „Fußgängerbereich Breslauer Platz“ (3.000 €), Straßenwinterdienst durch Unternehmer und Straßenwinterdienst durch den Landesbetrieb Straßen NRW (50.300 €); Streugut für den Straßenwinterdienst (25.000 €).

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



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-315.451	-285.700	-280.600		-308.700	-317.200	-321.900
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.451	-285.700	-280.600		-308.700	-317.200	-321.900
10	- Personalauszahlungen	14.330	15.190	15.100		15.400	15.700	16.010
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.373	20.100	16.300		18.500	18.700	19.400
15	- sonstige Auszahlungen	162.540	136.830	147.830		149.130	154.730	155.830
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.243	172.120	179.230		183.030	189.130	191.240
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-134.208	-113.580	-101.370		-125.670	-128.070	-130.660



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.017	-94.091	-94.095	-88.066	-87.860	-83.003
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-521.387	-526.600	-530.100	-514.100	-517.700	-523.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.111	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.032	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.833	-3.567	-3.595	-3.598	-3.603	-3.605
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-1.221	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	-643.601	-639.908	-643.440	-621.514	-624.913	-625.758
11	- Personalaufwendungen	40.156	40.490	41.230	42.060	42.900	43.760
12	- Versorgungsaufwendungen	2.194	3.123	3.136	3.167	3.199	3.231
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.689	47.786	49.785	38.131	39.431	39.631
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119.266	116.445	114.171	115.233	116.044	111.087
15	- Transferaufwendungen	108.739	109.800	115.300	115.300	115.300	115.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.589	63.941	55.861	56.286	56.796	56.806
17	= Ordentliche Aufwendungen	315.634	381.585	379.483	370.178	373.670	369.815
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-327.967	-258.323	-263.957	-251.336	-251.242	-255.943
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-327.967	-258.323	-263.957	-251.336	-251.242	-255.943
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-327.967	-258.323	-263.957	-251.336	-251.242	-255.943
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48				1	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464.293	523.654	633.233	593.934	593.842	596.481
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	136.278	265.331	369.276	342.598	342.600	340.537



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.322	-6.000	-6.000				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-644.169	-616.500	-618.100		-602.100	-605.700	-611.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.111	-9.750	-9.750		-9.750	-9.750	-9.750
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.032	-900	-900		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-667.633	-633.150	-634.750		-612.850	-616.450	-622.150
10	- Personalauszahlungen	39.479	40.490	41.230		42.060	42.900	43.760
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.373	47.750	49.750		38.100	39.400	39.600
14	- Transferauszahlungen	108.739	109.800	115.300		115.300	115.300	115.300
15	- sonstige Auszahlungen	4.692	4.950	5.190		5.620	6.130	6.140
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.284	202.990	211.470		201.080	203.730	204.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-485.349	-430.160	-423.280		-411.770	-412.720	-417.350
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	824	52.000					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.631	29.000	29.000		29.000	29.000	29.000
30	= investive Auszahlungen	17.454	106.000	54.000		54.000	54.000	54.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	17.454	106.000	54.000		54.000	54.000	54.000



Beschreibung	Verwaltung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Erholungseinrichtungen; Kontrolle des städtische Baumbestandes und Führung des Baumkatasters; Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten auf öffentlichen Grünflächen und in den Anlagen Die Produktgruppe Öffentliches Grün beinhaltet ein Produkt: 13.01.01 Park- und Gartenanlagen
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Versicherungsvertrag, Verkehrssicherungspflichten
Ziele	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Erholungseinrichtungen
Zielgruppen	Bevölkerung, Erholungssuchende



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-88.014	-82.757	-82.760	-82.756	-82.761	-78.001
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.139	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
10	= Ordentliche Erträge	-92.153	-86.507	-86.510	-86.506	-86.511	-81.751
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.338	8.000	8.600	8.600	8.300	8.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89.645	84.571	84.573	84.569	84.568	78.565
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.382	1.260	1.460	1.460	1.460	1.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.365	93.831	94.633	94.629	94.328	88.025
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.212	7.324	8.123	8.123	7.817	6.274
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.212	7.324	8.123	8.123	7.817	6.274
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.212	7.324	8.123	8.123	7.817	6.274
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.278	101.490	131.174	122.089	123.493	125.728
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	163.490	108.814	139.297	130.212	131.310	132.002



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: Miete für Nutzungsrechte für Funkfeststationen

Zu Zeile 13: 500 € Unterhaltung von Wanderwegen
 500 € Unterhaltung von Schutzhütten und Ruhebänken
 4.000 € Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.653						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.139	-3.750	-3.750		-3.750	-3.750	-3.750
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.792	-3.750	-3.750		-3.750	-3.750	-3.750
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.721	8.000	8.600		8.600	8.300	8.000
15	- sonstige Auszahlungen	2.382	1.260	1.460		1.460	1.460	1.460
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.103	9.260	10.060		10.060	9.760	9.460
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	311	5.510	6.310		6.310	6.010	5.710



Beschreibung	Betreuung und Verwaltung des städtischen Waldbesitzes; Förderung einer naturverträglichen Nutzung des Waldes zur Naherholung; Zusammenarbeit mit Forstbetriebsgemeinschaft, Jagdgenossenschaft und Forstbehörde; nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes zur Werterhaltung und Wertsteigerung; ökologische Anpassung der Waldbestände; Ausrichtung an den Leitzielen des Öko-Flächen-Pools; Förderanträge und haushaltsmäßige Abwicklung Die Produktgruppe Wald-, Forst- und Landwirtschaft beinhaltet ein Produkt: 13.03.01 Waldbesitz
Auftragsgrundlage	Landesforstgesetz, Landschaftsgesetz, Haushaltsplan
Ziele	Nachhaltige und naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes; Stärkung der naturverträglichen Erholungsfunktion des Waldes; Sicherung und Entwicklung des Ertragswertes; kostengünstige/möglichst kostenneutrale Bewirtschaftung durch hohe Erlöse und niedrige Kosten bei Durchforstungen/Holzverkäufen
Zielgruppen	Bevölkerung, Holzkäufer, Forstbetriebsgemeinschaft, Forstamt, Investoren



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.669	-6.000	-6.000			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.981	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-13.650	-9.000	-9.000	-3.000	-3.000	-3.000
11	- Personalaufwendungen	685					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.857	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen		750	250	750	1.250	1.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	176	140	190	190	190	190
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.718	13.090	12.640	13.140	13.640	14.140
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.932	4.090	3.640	10.140	10.640	11.140
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.932	4.090	3.640	10.140	10.640	11.140
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.932	4.090	3.640	10.140	10.640	11.140
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.219	8.601	10.090	9.391	9.499	9.671
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	6.287	12.691	13.730	19.531	20.139	20.811

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2 Klima- und Forstpauschale

Zu Zeile 5: Erlöse aus Holzverkäufen sowie Ertrag im Zusammenhang mit dem Ökopool

Zu Zeile 13: Allgemeiner Unterhaltungsaufwand sowie Aufwand im Zusammenhang mit dem Ökopool

Zu Zeile 16: Mitgliedsbeitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft Dörspe-Othetal (150 €) und Versicherungsbeitrag (40 €)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.669	-6.000	-6.000				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.981	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.650	-9.000	-9.000		-3.000	-3.000	-3.000
10	- Personalauszahlungen	659						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.427	12.200	12.200		12.200	12.200	12.200
15	- sonstige Auszahlungen	176	140	190		190	190	190
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.263	12.340	12.390		12.390	12.390	12.390
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.387	3.340	3.390		9.390	9.390	9.390
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.733	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000
30	= investive Auszahlungen	14.733	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	14.733	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
510073 Ökologische Ausgleichsmaßnahmen										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000	125.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	14.733	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	39.733	139.733
13	= Summe Auszahlungen	14.733	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	64.733	264.733
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.733	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	64.733	264.733



Beschreibung	Sicherstellen des Gewässer- und Hochwasserschutzes; Zusammenarbeit mit dem Gewässerschutzbeauftragten; Verbesserung der Gewässerqualität Die Produktgruppe Wasser und Wasserbau beinhaltet ein Produkt: 13.04.01 Gewässerschutz
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht
Ziele	Unterhaltung der Wasserläufe in Zusammenarbeit mit dem Aggerverband
Zielgruppen	Allgemeinheit, Angler



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-812	-812	-812	-812	-812	-812
10	= Ordentliche Erträge	-812	-812	-812	-812	-812	-812
14	- Bilanzielle Abschreibungen	881	881	881	880	881	880
15	- Transferaufwendungen	108.739	109.800	115.300	115.300	115.300	115.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346	368	372	372	372	372
17	= Ordentliche Aufwendungen	109.966	111.049	116.553	116.552	116.553	116.552
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	109.154	110.237	115.741	115.740	115.741	115.740
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	109.154	110.237	115.741	115.740	115.741	115.740
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	109.154	110.237	115.741	115.740	115.741	115.740
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7	-3	-2	-2	-2	-3
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	109.148	110.233	115.739	115.738	115.739	115.737

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 15: Umlage an den Aggerverband für die Gewässerunterhaltung bisher (347 Anteile x 332,095). Zum Ausgleich der Mehrkosten für die Gewässerunterhaltung wurden ab 2008 die Hebesätze zur Grundsteuer A und B um je 10 vom Hundert angehoben. Indem die Kosten der Gewässerunterhaltung nicht auf die Anlieger umgelegt werden, können erhebliche Verwaltungskosten eingespart werden.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
14	- Transferauszahlungen	108.739	109.800	115.300		115.300	115.300	115.300
15	- sonstige Auszahlungen		50	50		50	50	50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.739	109.850	115.350		115.350	115.350	115.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	108.739	109.850	115.350		115.350	115.350	115.350



Beschreibung	Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe; Durchführung der Bestattungen; Erhebung von Gebühren; Unterhaltung der Sondergräber und Ehrenmäler; Unterhaltung der Verkehrswege und des öffentlichen Grüns auf Friedhöfen; Verwaltung und Unterhaltung der Friedhofshallen Die Produktgruppe Friedhöfe beinhaltet ein Produkt: 13.06.01 Friedhofsmanagement
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz, Ortsrecht
Ziele	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Verkehrsflächen, würdige Bestattungen
Zielgruppen	Allgemeinheit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.522	-4.522	-4.523	-4.498	-4.287	-4.190
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-521.387	-526.600	-530.100	-514.100	-517.700	-523.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.990	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.032	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.833	-3.567	-3.595	-3.598	-3.603	-3.605
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-1.221	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	-536.985	-543.589	-547.118	-531.196	-534.590	-540.195
11	- Personalaufwendungen	39.471	40.490	41.230	42.060	42.900	43.760
12	- Versorgungsaufwendungen	2.194	3.123	3.136	3.167	3.199	3.231
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.494	27.586	28.985	17.331	18.931	19.431
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.740	30.243	28.467	29.034	29.345	29.892
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.685	62.173	53.839	54.264	54.774	54.784
17	= Ordentliche Aufwendungen	97.584	163.616	155.657	145.857	149.149	151.098
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-439.401	-379.974	-391.461	-385.339	-385.440	-389.097
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-439.401	-379.974	-391.461	-385.339	-385.440	-389.097
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-439.401	-379.974	-391.461	-385.339	-385.440	-389.097
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48				1	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.803	413.567	491.970	462.456	460.850	461.084
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-142.646	33.593	100.509	77.116	75.411	71.987



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Erwartete Gebühreneinnahme entsprechend der Gebührenbedarfsberechnung

Zu Zeile 5: Mieten für Abschiedsräume

Zu Zeile 6: Landeszuweisung für Kriegs- und Ausländergräber

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der Gebührenbedarfsberechnung

Zu Zeile 16: Kalkulierter Mehraufwand zur Abdeckung zukünftigen Pflegeaufwands bei Sondergrabstätten (49.455 €)
Versicherungsbeiträge (460 €) und Verbrauchsmaterial für die Friedhofsanlagen (400 €)

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

Für das Bestattungswesen kommt hinzu, dass Erträge aus Grabnutzungsgebühren im NKF periodengerecht ermittelt werden müssen. Das bedeutet, dass eine Einzahlung für den Erwerb eines 30jährigen Nutzungsrechts im laufenden Haushaltsjahr nur mit einem Dreißigstel als Ertrag berücksichtigt werden darf. Der Restbetrag wird über die passive Rechnungsabgrenzung erst in den 29 Folgejahren als Ertrag des Bestattungswesens berücksichtigt.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-644.169	-616.500	-618.100		-602.100	-605.700	-611.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.990	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.032	-900	-900		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-648.191	-620.400	-622.000		-606.100	-609.700	-615.400
10	- Personalauszahlungen	38.820	40.490	41.230		42.060	42.900	43.760
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.225	27.550	28.950		17.300	18.900	19.400
15	- sonstige Auszahlungen	2.134	3.500	3.490		3.920	4.430	4.440
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.179	71.540	73.670		63.280	66.230	67.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-592.012	-548.860	-548.330		-542.820	-543.470	-547.800
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	824	52.000					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.897	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
30	= investive Auszahlungen	2.721	56.000	4.000		4.000	4.000	4.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	2.721	56.000	4.000		4.000	4.000	4.000



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100068 Erweiterung Urnenwand Wiedenest									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		52.000						52.000	52.000
13 = Summe Auszahlungen		52.000						52.000	52.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		52.000						52.000	52.000



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-88.000	-32.000	-32.000	-24.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			-1.709	-1.726	-1.743	-1.761
10	= Ordentliche Erträge			-89.709	-33.726	-33.743	-25.761
11	- Personalaufwendungen			68.660	70.040	71.440	72.870
12	- Versorgungsaufwendungen			14.474	14.619	14.765	14.913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			61.244	40.158	39.058	17.938
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.376	1.368	1.368	1.368
17	= Ordentliche Aufwendungen			145.754	126.185	126.631	107.089
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			56.045	92.459	92.887	81.328
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			56.045	92.459	92.887	81.328
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			56.045	92.459	92.887	81.328
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			52.424	52.735	52.752	53.021
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			108.469	145.193	145.640	134.348



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-88.000		-32.000	-32.000	-24.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-88.000		-32.000	-32.000	-24.000
10	- Personalauszahlungen			68.660		70.040	71.440	72.870
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			61.190		40.110	39.010	17.890
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			129.850		110.150	110.450	90.760
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)			41.850		78.150	78.450	66.760



Beschreibung	Koordination, Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Umwelt- und Klimaschutzbereich, Information der Bevölkerung durch Pressemitteilungen, Broschüren o.ä., Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen im Zusammenhang mit Planfeststellungsverfahren, der Bauleitplanung und anderen Planungsverfahren, Beratung, Stellungnahmen und Veranlassung von Maßnahmen im Rahmen des Immissionsschutzes, einschließlich Bearbeitung von Beschwerden, Beratung von Unternehmen und kommunalen Dienststellen hinsichtlich der Optimierung des Umweltschutzes bei der Aufgabenerfüllung, nachhaltige Sicherung, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft, Maßnahmen zur Reduzierung der Treibhausgasemissionen und zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels.
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Landesimmissionsschutzgesetz, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Klimaschutzgesetz
Ziele	Die Umweltschutzbelange werden in allen Bereichen beachtet. Die Bevölkerung ist für ein umwelt- und klimagerechtes Verhalten sensibilisiert. Ein Klimaschutzkonzept wird erstellt und anschließend schrittweise umgesetzt.



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-88.000	-32.000	-32.000	-24.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			-1.709	-1.726	-1.743	-1.761
10	= Ordentliche Erträge			-89.709	-33.726	-33.743	-25.761
11	- Personalaufwendungen			68.660	70.040	71.440	72.870
12	- Versorgungsaufwendungen			14.474	14.619	14.765	14.913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			61.244	40.158	39.058	17.938
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.376	1.368	1.368	1.368
17	= Ordentliche Aufwendungen			145.754	126.185	126.631	107.089
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			56.045	92.459	92.887	81.328
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			56.045	92.459	92.887	81.328
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			56.045	92.459	92.887	81.328
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			52.424	52.735	52.752	53.021
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			108.469	145.193	145.640	134.348



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: 88.000 € Zuschuss des Bundes für Umweltschutz

Zu Zeile 13: 61.190 € Anteil Aufwendungen Umweltschutz aus Förderprogramm einschließlich Projektförderung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-88.000		-32.000	-32.000	-24.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-88.000		-32.000	-32.000	-24.000
10	- Personalauszahlungen			68.660		70.040	71.440	72.870
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			61.190		40.110	39.010	17.890
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			129.850		110.150	110.450	90.760
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)			41.850		78.150	78.450	66.760



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.374	-1.001.374	-1.111.374	-1.374	-1.374	-1.374
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.633	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-1.108	-1.196	-1.208	-1.220	-1.233
10	= Ordentliche Erträge	-11.007	-1.013.082	-1.123.170	-13.182	-13.194	-13.207
11	- Personalaufwendungen	21.450	30.323	32.104	32.736	33.388	34.050
12	- Versorgungsaufwendungen	7.089	10.090	10.132	10.233	10.336	10.439
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.056	154.389	108.388	55.884	35.884	25.884
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374
15	- Transferaufwendungen		1.000.000	1.110.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.095	14.951	14.882	14.876	14.876	14.876
17	= Ordentliche Aufwendungen	97.065	1.211.126	1.276.880	115.103	95.858	86.623
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	86.057	198.044	153.710	101.921	82.663	73.416
19	+ Finanzerträge	-59.252	-61.350	-59.350	-59.350	-59.350	-59.350
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-59.252	-61.350	-59.350	-59.350	-59.350	-59.350
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.805	136.694	94.360	42.571	23.313	14.066
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	26.805	136.694	94.360	42.571	23.313	14.066
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-100	-100	-100	-100	-100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.210	82.305	164.965	104.645	98.139	92.080
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	100.882	218.899	259.224	147.116	121.352	106.046



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.000.000	-1.110.000				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.132	-10.600	-10.600		-10.600	-10.600	-10.600
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-63.616	-61.350	-59.350		-59.350	-59.350	-59.350
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.748	-1.071.950	-1.179.950		-69.950	-69.950	-69.950
10	- Personalauszahlungen	29.633	29.400	31.610		32.240	32.890	33.550
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.029	154.350	108.350		55.850	35.850	25.850
14	- Transferauszahlungen		1.000.000	1.110.000				
15	- sonstige Auszahlungen	11.591	13.300	13.300		13.300	13.300	13.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.252	1.197.050	1.263.260		101.390	82.040	72.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.504	125.100	83.310		31.440	12.090	2.750
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	343		100		100	100	100
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		100					
30	= investive Auszahlungen	343	100	100		100	100	100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	343	100	100		100	100	100



Beschreibung	<p>Hierunter fallen insbesondere unternehmens- und beschäftigungsorientierte Dienstleistungen: Hilfen und Unterstützung im Verwaltungsverfahren; Ansiedlungsförderung; Werbung für den Wirtschaftsstandort; interkommunale Zusammenarbeit zur Gewerbeflächenerschließung; zielgruppengerechte Ansprache von Unternehmen zwecks Vorbereitung und Unterstützung zur Ansiedlung und Standortsicherung; Vermarktung neuer Gewerbeflächen</p> <p>Die Produktgruppe Wirtschaftsförderung beinhaltet ein Produkt: 15.01.01 Maßnahmen der Wirtschaftsförderung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Flächennutzungs- und Bebauungspläne, vertragliche Vereinbarungen etc.</p>
Ziele	<p>Verbesserung der Infrastruktur; Ansiedlung neuer Unternehmen; Schaffung neuer Arbeitsplätze; Sicherung und Erhalt des Gewerbestandortes Bergneustadt; Entwicklung harter und weicher Standortfaktoren</p>
Zielgruppen	<p>Ansässige Gewerbetreibende, ansiedlungsinteressierte Gewerbetreibende</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.374	-1.001.374	-1.111.374	-1.374	-1.374	-1.374
10	= Ordentliche Erträge	-1.374	-1.001.374	-1.111.374	-1.374	-1.374	-1.374
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.078	151.000	105.000	52.500	32.500	22.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374
15	- Transferaufwendungen		1.000.000	1.110.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	724	690	690	690	690
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.101	1.153.098	1.217.064	54.564	34.564	24.564
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	53.727	151.724	105.690	53.190	33.190	23.190
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	53.727	151.724	105.690	53.190	33.190	23.190
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	53.727	151.724	105.690	53.190	33.190	23.190
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76	-37	-22	-23	-18	-32
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	53.651	151.687	105.668	53.167	33.172	23.158



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 2:</u>	555.000 €	Zuweisung Bund „Breitbandausbau Bergneustadt“
	555.000 €	Zuweisung Land „Breitbandausbau Bergneustadt“
<u>Zu Zeile 13:</u>	10.000 €	Jahrespauschale an den Heimatverein „Feste Neustadt“ für die Übernahme von Aufgaben aus dem Touristikbereich als Bestandteil der Wirtschaftsförderung [Tourismusförderung durch einen Mitarbeiter im Heimatmuseum]
	10.000 €	Beratungsleistungen Stadtentwicklung Bergneustadt
	75.000 €	Aufwendungen im Rahmen „Breitbandausbau Bergneustadt“
	5.000 €	Sonstige Sach-Dienstleistungen im Rahmen „Breitbandausbau Bergneustadt“
<u>Zu Zeile 14:</u>	1.110.000 €	Aufwendungen für Zuschüsse „Breitbandausbau Bergneustadt“
<u>Zu Zeile 16:</u>		Mitgliedsbeitrag Bergneustadtmarketing e.V. (400 €) und Reisekosten (100 €)

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.000.000	-1.110.000				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.000.000	-1.110.000				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.078	151.000	105.000		52.500	32.500	22.500
14	- Transferauszahlungen		1.000.000	1.110.000				
15	- sonstige Auszahlungen	477	500	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.554	1.151.500	1.215.500		53.000	33.000	23.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	53.554	151.500	105.500		53.000	33.000	23.000



Beschreibung	Zusammenarbeit mit Fremdenverkehrsorganisationen (zum Beispiel NaturArena, Landesamt für Daten und Statistik); Erstellung und Versand von Werbematerialien und Presseinformationen; Unterstützung und Durchführung von Werbeveranstaltungen in Form von Tagungen und Kongressen in Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung; Beobachtung und Beurteilung der Fremdenverkehrsentwicklung (Marktuntersuchungen, Statistiken, Analysen); Förderung des öffentlichen Nahverkehrs; Begleitung aller Veranstaltungen, die zur Steigerung des Bekanntheitsgrades führen; Zusammenarbeit mit dem örtlichen Hotel- und Gaststättengewerbe, Neustadtverbindung Die Produktgruppe Tourismus beinhaltet ein Produkt: 15.02.01 Touristische Öffentlichkeitsarbeit
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe
Ziele	Steigerung der Besucher- und Übernachtungszahlen; Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt; attraktive Gestaltung des Stadtgebietes; Förderung der Naherholung
Zielgruppen	Bergneustädter Einwohner/innen, Gäste



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10	-100	-100	-100	-100	-100
10	= Ordentliche Erträge	-10	-100	-100	-100	-100	-100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.989	3.722	3.691	3.691	3.691	3.691
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.563	4.722	4.691	4.691	4.691	4.691
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.554	4.622	4.591	4.591	4.591	4.591
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.554	4.622	4.591	4.591	4.591	4.591
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.554	4.622	4.591	4.591	4.591	4.591
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-175	-86	-52	-52	-42	-74
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.378	4.536	4.539	4.539	4.549	4.517



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: Verkauf von touristischem Kartenmaterial (100 €)

Zu Zeile 13: Kosten der Neustadt-Verbindung (1.000 €)

Zu Zeile 16: 1.600 € Mitgliedsbeitrag für die Naturarena Bergisches Land e.V.
1.700 € Werbe- und Sachausgaben, Karten und Pläne

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10	-100	-100		-100	-100	-100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10	-100	-100		-100	-100	-100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	574	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
15	- sonstige Auszahlungen	1.600	3.300	3.300		3.300	3.300	3.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.174	4.300	4.300		4.300	4.300	4.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.164	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200



Beschreibung	Durchführung des Wochenmarktes; Abschluss von Verträgen; Erhebung der Standgelder; Überwachung des Marktaufbaus; Marktabnahme Überlassung des Bürgerhauses Neuenothe an Vereine und Privatpersonen Die Produktgruppe Öffentliche Einrichtungen beinhaltet zwei Produkte: 15.03.01 Wochenmarkt - verantwortlich ist Herr Lang 15.03.02 Bürgerhäuser - verantwortlich ist Frau Kusenberg
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördliche Verordnung über die Zulassung zusätzlicher Waren auf dem Wochenmarkt; Weisungen der Verwaltungsleitung, Ratsbeschlüsse, Entgelt- und Benutzungsordnung für städtische Gebäude
Ziele	
Zielgruppen	Vereine, Privatpersonen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.624	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-1.108	-1.196	-1.208	-1.220	-1.233
10	= Ordentliche Erträge	-9.624	-11.608	-11.696	-11.708	-11.720	-11.733
11	- Personalaufwendungen	21.450	30.323	32.104	32.736	33.388	34.050
12	- Versorgungsaufwendungen	7.089	10.090	10.132	10.233	10.336	10.439
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405	2.389	2.388	2.384	2.384	2.384
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	942	1.005	1.001	995	995	995
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.886	43.807	45.625	46.348	47.103	47.868
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	20.263	32.198	33.929	34.640	35.382	36.135
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.263	32.198	33.929	34.640	35.382	36.135
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	20.263	32.198	33.929	34.640	35.382	36.135
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-100	-100	-100	-100	-100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.461	82.428	165.039	104.720	98.198	92.187
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	94.590	114.527	198.867	139.260	133.481	128.222



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: Marktstandsgelder 10.000 €
Vermischte Einnahmen Wochenmarkt 500 €

Zu Zeile 13: Einschließlich anteiliger Kosten der Sonderreinigung des Rathausvorplatzes,

Die Kosten des Bürgerhauses Neuenothe fallen in der Produktgruppe 01.13-Gebäudemanagement an und sind in den Verrechnungen in Zeile 28 enthalten.

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.123	-10.500	-10.500		-10.500	-10.500	-10.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.123	-10.500	-10.500		-10.500	-10.500	-10.500
10	- Personalauszahlungen	29.633	29.400	31.610		32.240	32.890	33.550
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	377	2.350	2.350		2.350	2.350	2.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.010	31.750	33.960		34.590	35.240	35.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.887	21.250	23.460		24.090	24.740	25.400



Beschreibung	Anteil der Stadt Bergneustadt an dem Bilanzgewinn der Sparkasse Gummersbach-Bergneustadt Anteil der Stadt Bergneustadt an dem Bilanzgewinn der Radio Berg GmbH & Co KG Anteilige Übernahme von ungedeckten Jahresfehlbeträgen des Gründer- und Technologie-Centrums (GTC) Die Produktgruppe Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen beinhaltet ein Produkt: 15.04.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen
Auftragsgrundlage	Sparkassengesetz NRW Gesellschaftervertrag Radio Berg Gesellschaftervertrag GTC
Ziele	Veranschlagung und Vereinnahmung des städtischen Gewinnanteils bzw. Darstellung der Verlustabdeckung
Zielgruppen	



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.514	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.514	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.514	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
19	+ Finanzerträge	-59.252	-61.350	-59.350	-59.350	-59.350	-59.350
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-59.252	-61.350	-59.350	-59.350	-59.350	-59.350
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.738	-51.850	-49.850	-49.850	-49.850	-49.850
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-49.738	-51.850	-49.850	-49.850	-49.850	-49.850
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-49.738	-51.850	-49.850	-49.850	-49.850	-49.850

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: 400 € Aufwendungen für Steuererklärung(en) Radio Berg

Zu Zeile 19: 57.300 € Gewinnanteil Sparkasse Gummersbach (brutto)
2.000 € Gewinnanteil Radio Berg (brutto)
50 € Zinsen Beteiligung Radio Berg



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-63.616	-61.350	-59.350		-59.350	-59.350	-59.350
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.616	-61.350	-59.350		-59.350	-59.350	-59.350
15	- sonstige Auszahlungen	9.514	9.500	9.500		9.500	9.500	9.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.514	9.500	9.500		9.500	9.500	9.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-54.102	-51.850	-49.850		-49.850	-49.850	-49.850
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	343		100		100	100	100
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		100					
30	= investive Auszahlungen	343	100	100		100	100	100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	343	100	100		100	100	100



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.326	-23.179.100	-23.794.860	-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187	-12.029.130	-12.704.730	-14.220.730	-15.120.730	-15.541.730
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.230					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-196.545	-128.000	-109.500	-109.500	-109.500	-109.500
10	= Ordentliche Erträge	-36.267.288	-35.336.230	-36.609.090	-38.754.890	-40.261.990	-41.305.290
11	- Personalaufwendungen	256.795					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						248.640
15	- Transferaufwendungen	20.948.706	21.386.600	23.588.690	24.471.300	25.481.900	26.733.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.282	320.000	160.000	160.000	160.000	160.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.610.783	21.706.600	23.748.690	24.631.300	25.641.900	27.142.340
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.656.505	-13.629.630	-12.860.400	-14.123.590	-14.620.090	-14.162.950
19	+ Finanzerträge	-17					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	652.030	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	652.013	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.004.492	-12.874.630	-12.022.400	-13.023.590	-13.199.090	-12.532.950
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.703.261	-14.510.530	-16.323.860	-15.277.520	-14.425.430	-12.532.950
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.703.261	-14.510.530	-16.323.860	-15.277.520	-14.425.430	-12.532.950



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734	-23.179.100	-23.794.860		-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187	-12.029.130	-12.704.730		-14.220.730	-15.120.730	-15.541.730
7	+ Sonstige Einzahlungen	783.630	-28.000	-9.500		-9.500	-9.500	-9.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.832.292	-35.236.230	-36.509.090		-38.654.890	-40.161.990	-41.205.290
10	- Personalauszahlungen	23.056						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	670.032	755.000	838.000		1.100.000	1.421.000	1.630.000
14	- Transferauszahlungen	21.844.552	21.386.600	23.588.690		24.471.300	25.481.900	26.733.700
15	- sonstige Auszahlungen	35.638	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.573.278	22.161.600	24.436.690		25.581.300	26.912.900	28.373.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-12.259.014	-13.074.630	-12.072.400		-13.073.590	-13.249.090	-12.831.590
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700
23	= investive Einzahlungen	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen



Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst bei den Erträgen alle von Unternehmen und Einwohner/inne/n zu entrichtenden Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Investitionspauschale, die Schulpauschale und die Sportpauschale; auf der Aufwandseite beinhaltet das Produkt insbesondere die Kreisumlage.</p> <p>Die Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen beinhaltet ein Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</p>
Auftragsgrundlage	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung
Ziele	Sicherstellung der Finanzkraft, rechtzeitige und rechtmäßige Erzielung der Erträge
Zielgruppen	Einwohner/innen, Verwaltung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.326	-23.179.100	-23.794.860	-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187	-12.029.130	-12.704.730	-14.220.730	-15.120.730	-15.541.730
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-196.545	-128.000	-109.500	-109.500	-109.500	-109.500
10	= Ordentliche Erträge	-36.243.058	-35.336.230	-36.609.090	-38.754.890	-40.261.990	-41.305.290
14	- Bilanzielle Abschreibungen						248.640
15	- Transferaufwendungen	20.948.706	21.386.600	23.588.690	24.471.300	25.481.900	26.733.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	404.919	320.000	160.000	160.000	160.000	160.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.353.625	21.706.600	23.748.690	24.631.300	25.641.900	27.142.340
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.889.433	-13.629.630	-12.860.400	-14.123.590	-14.620.090	-14.162.950
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.889.433	-13.629.630	-12.860.400	-14.123.590	-14.620.090	-14.162.950
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.698.769	-1.635.900	-4.301.460	-2.253.930	-1.226.340	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.588.202	-15.265.530	-17.161.860	-16.377.520	-15.846.430	-14.162.950
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-16.588.202	-15.265.530	-17.161.860	-16.377.520	-15.846.430	-14.162.950

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

<u>Zu Zeile 1:</u>	23.460 € Grundsteuer A (Hebesatz 370 %)
	5.718.000 € Grundsteuer B (Hebesatz 959 %)
	7.800.000 € Gewerbesteuer (Hebesatz 475 %)
	7.517.600 € Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Schlüsselzahl 0,0008706)
	866.200 € Kompensationszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich (Schlüsselzahl 0,0008706)
	15.600 € Kompensationszahlungen Steuervereinfachungsgesetz 2011 (Schlüsselzahl 0,0008706)
	1.513.100 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Schlüsselzahl 0,000707316)
	228.000 € Vergnügungssteuer
	112.900 € Hundesteuer
<u>Zu Zeile 2:</u>	12.523.000 € Schlüsselzuweisungen (Grundbetrag 855,20 €)
	181.730 € Aufwands- und Unterhaltungspauschale
<u>Zu Zeile 7:</u>	3.000 € Stundungszinsen
	1.000 € Aussetzungszinsen
	5.000 € Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen
	100.000 € Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen
<u>Zu Zeile 15:</u>	23.013.690 € Kreisumlage
	575.000 € Gewerbesteuerumlage
<u>Zu Zeile 16:</u>	10.000 € Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen
	50.000 € Einzelwertberichtigung
	100.000 € Abschreibung auf Forderungen
<u>Zu Zeile 23:</u>	4.301.460 € Außerordentlicher Ertrag nach § 2 Absatz 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734	-23.179.100	-23.794.860		-24.424.660	-25.031.760	-25.654.060
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187	-12.029.130	-12.704.730		-14.220.730	-15.120.730	-15.541.730
7	+ Sonstige Einzahlungen	-93.694	-28.000	-9.500		-9.500	-9.500	-9.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.709.615	-35.236.230	-36.509.090		-38.654.890	-40.161.990	-41.205.290
14	- Transferauszahlungen	21.844.552	21.386.600	23.588.690		24.471.300	25.481.900	26.733.700
15	- sonstige Auszahlungen	16.536	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.861.088	21.406.600	23.598.690		24.481.300	25.491.900	26.743.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.848.527	-13.829.630	-12.910.400		-14.173.590	-14.670.090	-14.461.590
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700
23	= investive Einzahlungen	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	-1.633.337	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000013 Schulpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-598.178							-598.178	-598.178
6	= Summe Einzahlungen	-598.178							-598.178	-598.178
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-598.178							-598.178	-598.178

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000015 Allgemeine Investitionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.035.159	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700	-2.106.359	-6.801.159
6	= Summe Einzahlungen	-1.035.159	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700	-2.106.359	-6.801.159
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.035.159	-1.071.200	-1.173.700		-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700	-2.106.359	-6.801.159

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Beschreibung	Produkt zur Abbildung der zentralen Vermögens- und Schuldenbewirtschaftung; dargestellt werden insbesondere Zinserträge aus Geldanlagen, Kreditaufnahmen für Investitionen oder zur Liquiditätssicherung sowie die resultierenden Zins- und Tilgungsleistungen Die Produktgruppe Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft beinhaltet ein Produkt: 16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Ziele	Optimierung der Finanzierungstätigkeit, Sicherstellung der Liquidität
Zielgruppen	Einwohner/innen, Verwaltung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.230					
10	= Ordentliche Erträge	-24.230					
11	- Personalaufwendungen	256.795					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	364					
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.158					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	232.929					
19	+ Finanzerträge	-17					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	652.030	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	652.013	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	884.941	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	884.941	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	884.941	755.000	838.000	1.100.000	1.421.000	1.630.000

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

<u>Zu Zeile 20:</u>	477.000 €	Zinsen für Investitionskredite; Neuaufnahmen und Umschuldungen sind mit einem Zinssatz von 3,5 % berechnet
	356.000 €	Zinsen für Liquiditätskredite, die Berechnung erfolgt mit einem Zinssatz von anfänglich 1,5 %
	5.000 €	Verwahrentgelt Sparkasse

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	877.323						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	877.323						
10	- Personalauszahlungen	23.056						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	670.032	755.000	838.000		1.100.000	1.421.000	1.630.000
15	- sonstige Auszahlungen	19.102						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.190	755.000	838.000		1.100.000	1.421.000	1.630.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.589.513	755.000	838.000		1.100.000	1.421.000	1.630.000

STELLENPLAN

2023

STELLENPLAN 2023

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen*)	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2022	Vermerke Erläuterungen
		insges.	davon ausge- sondert			
I. Stadtverwaltung						
WAHLBEAMTE						
Bürgermeister	B 3	1	-	1	1	
1. Beigeordneter	A 15	1	-	1	-	Stelle unbesetzt
LAUFBAHNGRUPPE 2						
Stadtverwaltungsdirektoren	A 15	-	-	-	-	
Stadtoberverwaltungsräte	A 14	1	-	1	1	
Stadtverwaltungsräte	A 13	3	-	3	2	1 Stelle unbesetzt
Stadtamtsräte	A 12	2	-	2	1	1 Stelle unbesetzt/1 Stelle Teilzeit
Stadtamtmänner	A 11	4	-	5	3	
Stadtoberinspektoren	A 10	3	-	5	3	1 Stelle Teilzeit
Stadtinspektoren	A 9	4	-	2	3	1 Stelle Teilzeit
LAUFBAHNGRUPPE 1						
Stadtamtsinspektoren	A 9	1	-	1	-	1 Stelle unbesetzt
Stadthauptsekretäre	A 8	5	-	3	3	1 Stelle Wasserwerk/3 Stellen Teilzeit
Stadtobersekretäre	A 7	2	-	4	4	
Stadtsekretäre	A 6	-	-	-	-	
INSGESAMT:		27	-	28	21	

*) Die Amtsbezeichnungen sind neutral zu werten; sie gelten sowohl für Beamte als auch für Beamtinnen

STELLENÜBERSICHT 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				Stellen verrechnet (VZÄ)	Vollzeit
		B 3	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6		
01	Innere Verwaltung	1	1	1	1	1	3		1	1	1			10,6	
02	Sicherheit und Ordnung						1	2	1			2		5,3	
03	Schulträgeraufgaben				1									1	
04	Kultur und Wissenschaft														
05	Soziale Leistungen								2		2			3,5	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe														
07	Gesundheitsdienste														
08	Sportförderung														
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				1									1	
10	Bauen und Wohnen					1		1			1			2,7	
11	Ver- und Entsorgung										1			0,6	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV														
13	Natur- und Landschaftspflege														
14	Umweltschutz														
15	Wirtschaft und Tourismus														
16	Allgemeine Finanzwirtschaft														
Gesamt: 27		1	1	1	3	2	4	3	4	1	5	2		24,7	

Stellenplan 2023
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
13	1	1	1	
12	1	1	1	
11	8	6	7	
10	4	4	4	2 Stellen Teilzeit
S 12	4	4	3	2 Stellen Teilzeit/1 Stelle unbesetzt
9 c	3	3	3	(9 c 1x Teilzeit)
9 b	6	6	6	5 Stellen Teilzeit (9 b 3 x Teilzeit)
9 a	8	6	7	(9 a 1 x Teilzeit)
8	7	7	8	1 Stelle Teilzeit
7	6	6	6	2 Stellen Teilzeit
6	31	31	30	8 Stellen Teilzeit 1 Stelle unbesetzt
5	5	6	5	2 Stellen Teilzeit
4	3	3	3	2 Stellen Teilzeit
3	-	-	-	
2	8	8	8	alles Teilzeitstellen/Reinigung
INSGESAMT:	95	92	92	

STELLENÜBERSICHT 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 - Tariflich Beschäftigte -

Pro- dukt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst – TVöD -														Stellen Vollzeit verrechnet (VZÄ)	
		14	13	12	11	10	S 12	9 a - c	8	7	6	5	4	3	2		1
01	Innere Verwaltung		1		5	3		9	3	2	20	5			3		46,5
02	Sicherheit und Ordnung							2	1	3	1						6,82
03	Schulträgeraufgaben							1	1	-	9	-	2		4		12,97
04	Kultur und Wissenschaft					1		1					1				1,81
05	Soziale Leistungen							3									2,38
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				1		4			1					1		5,69
08	Sportförderung																
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation																
10	Bauen und Wohnen							1	1		1						2,82
11	Ver- und Entsorgung				1												1
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			1													1
13	Natur- und Landschaftspflege								1								1
14	Umweltschutz				1												1
15	Wirtschaft und Tourismus																
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																
	Gesamt: 95		1	1	8	4	4	17	7	6	31	5	3		8		82,99

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Stadtinspektoren	A 9	4	3	1	
Stadtsekretäre	A 6	1	2	2	
INSGESAMT:		5	5	3	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.22	Erläuterungen
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	6	6	
Stadtsekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	--	--	
Azubis für den Beruf des/der Kaufrau/Kaufmann für Bürokommunikation	Ausbildungsvergütung	-	-	
Azubi für den Beruf des/der Verwaltungsfachangestellte/n	Ausbildungsvergütung	--	--	

Anmerkung:

Die Nachwuchsausbildung orientiert sich eng an den vorhersehbaren Abgängen, die zwingend einer Nachbesetzung bedürfen.

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen - 1.000 EUR -				
	2023	2024	2025	2026	Folgejahr
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023 (und 2022)	3.780,3	3.980,5	1.418,6	0,0	0,0
Nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	3.749,5	5.622,7	5.126,2	441,8	

2. Zweckbestimmung der Verpflichtungsermächtigungen

Investitionsobjekt Bezeichnung	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen - 1.000 EUR -				
	2023	2024	2025	2026	Folgejahr
5.100006.710 - Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge		120,0			
5.200155.710 - Grunderwerb Gewerbegebiet Dreiert		360,0			
5.200165.700 - Umbau barrierefreie Buswarteinrichtungen		200,0			
5.200169.700 - Kanalerneuerung Herweg (MK)		230,0	220,0		
5.200169.701 - Kanalerneuerung Herweg (Drainagekanal)		40,0	70,0		
5.200183.700 - ISEK Altstadt/Stadtmitte, Teilprojekt "Grüner Burgberg"	303,0	600,0	629,0		
5.200183.702 - ISEK Altstadt/Stadtmitte, Teilprojekt "Öffentliches Grün"	1.275,3				
5.200183.703 - ISEK Altstadt/Stadtmitte, Teilp. "Mobilität, Straßen + Wege"	302,0				
5.200183.704 - ISEK Altstadt/Stadtmitte, Teilprojekt "Spielstätte Jägerhof"	1.500,0	1.705,0	499,6		
5.200183.710 - ISEK Altstadt/Stadtmitte, Teilp. "Brückenschlag Schmittenloch"	400,0	540,5			
5.200196.700 - Errichtung Mobilstationen ÖPNV		185,0			
Summe :	3.780,3	3.980,5	1.418,6	0,0	0,0

ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN, GRUPPEN UND EINZELNE RATSMITGLIEDER gem. § 56 Abs. 3 GO NRW

Teil A: Geldleistungen (01.01.01/543900)

Zuwendungen an Fraktionen werden im Rahmen folgender Höchstgrenzen gewährt:

- Grundbetrag je Fraktion von 300 EUR jährlich
- Pauschalbetrag je Fraktionsmitglied von 90 EUR jährlich

	Haushaltsansatz		Ergebnis		2023
	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR		
CDU	1.470	1.470	1.620		13 Mitglieder
SPD	1.200	1.200	1.275		10 Mitglieder
FDP	480	480	480		2 Mitglieder
UWG	570	570	510		3 Mitglieder
Bündnis 90/Die Grünen	570	570	495		3 Mitglieder
FWGB	480	480	80		2 Mitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Geldwerte Leistungen werden nicht gewährt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2021 T€	2023 T€	2023 T€
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	43.000	41.636	44.185
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	22.500	21.500	25.950
3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.943	3.239	3.239
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5	1.728	1.728
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.593	6.817	6.817
8. Summe aller Verbindlichkeiten	72.041	74.920	81.919
Von den unter 2.5.1 ausgewiesenen Verbindlichkeiten entfallen auf "Gute Schule 2020":	1.866	1.756	1.647

Ausfallbürgschaften für das interkommunale Gewerbegebiet Wehnrath/Sinspert:

1.550.000,00 €

Begünstigter: Sparkasse Gummersbach

1.550.000,00 €

Investitionsprogramm 2023 (Stand 26.09.2022, Planversion SAP: d1)

(investive Ansätze des Finanzplans 2023 ohne Anteile für Eigenleistungen und ohne Verpflichtungsermächtigungen)

Der Darstellung in SAP folgend sind **Einzahlungen negativ** und Auszahlungen positiv dargestellt.

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
Produktgruppe Zentrale Dienste							
01.06	5.100002.710	710	Erwerb von bewegl. AV Verwaltung	42.500	5.000	5.000	5.000
Produktgruppe Organisation und ADV							
01.10	5.100004.710	710	Erwerb von bewegl. AV ADV	11.500	7.500	7.500	7.500
01.10	5.100004.715	715	Erwerb von Software	32.000	15.000	15.000	15.000
Produktgruppe Grundstücks- und Gebäudemanagement							
01.13	5.100056.620	620	Verkaufserlöse Grundstücke allgemein	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
01.13	5.100056.710	710	Grunderwerb allgemein	8.000	8.000	8.000	8.000
01.13	5.100057.710	710	Erschließungsbeiträge (Ausz.)	3.000	3.000	3.000	3.000
01.13	5.100071.710	710	Errichtung von Fotovoltaika. (Gebäudem.)	60.000	0	0	0
01.13	5.100075.710	710	Erwerb von bewegl. AV Gebäudem.	10.000	10.000	10.000	10.000
Produktgruppe Baubetriebshof							
01.18	5.000010.620	620	Verkauf Fahrzeuge Baubetriebshof	-2.000	-2.000	-5.000	-4.000
01.18	5.000011.620	620	Verkauf Maschinen Baubetriebshof	-5.000	-1.000	-1.000	-5.000
01.18	5.100052.710	710	Erwerb Fahrzeuge Baubetriebshof	35.000	45.000	90.000	60.000
01.18	5.100053.710	710	Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof	117.000	15.000	55.000	105.000
01.18	5.200116.700	700	Baubetriebshof - baul. Maßnahmen	70.000	0	0	0
Produktgruppe Wahlen							
02.14	5.100077.710	710	Erwerb von bewegl. AV Wahllokale	3.400	0	0	0
Produktgruppe Feuerschutz							
02.15	5.000002.620	620	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	0	-35.000	-3.000	-3.000
02.15	5.000003.600	600	Feuerschutzpauschale	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100
02.15	5.000004.615	615	Kostenbeitrag Dritter für Feuerschutz	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000
02.15	5.000005.605	605	Zuw. Versicherungen für Feuerschutz	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
02.15	5.100006.710	710	Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge	150.000	200.000	90.000	80.000
02.15	5.100007.710	710	Erwerb Funk- und Alarmausrüstung	6.000	6.000	6.000	6.000

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
02.15	5.100008.710	710	Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerschutz	119.000	67.000	165.000	37.000
02.15	5.100064.710	710	Erwerb von bewegl. AV Feuerwehr	40.000	0	0	0
02.15	5.200006.700	700	Baukosten Technikraum	120.000	0	0	0
02.15	5.200007.700	700	Baukosten Löschwasserspeicher	90.000	0	0	0
Produktgruppe Bereitstellung von Grundschulen							
03.01	5.100011.710	710	Erwerb Inventar GS-Verbund	3.100	3.100	3.100	3.100
03.01	5.100013.710	710	Erwerb Inventar GGS Hackenberg	2.700	2.700	2.700	2.700
03.01	5.100015.710	710	Erwerb Inventar GGS Wiedenest	2.400	2.400	2.400	2.400
03.01	5.200123.710	710	GS-Verbund Bursten - bewegliches AV	15.300	20.000	13.300	15.000
03.01	5.200124.710	710	GGG Hackenberg - bewegliches AV	12.900	16.800	11.200	13.000
03.01	5.200125.710	710	GGG Wiedenest - bewegliches AV	13.200	17.200	11.500	13.000
03.01	5.200198.700	700	Baukosten OGS Hackenberg	0	1.000.000	1.000.000	0
03.01	5.200198.705	705	Planungskosten OGS Hackenberg	100.000	100.000	100.000	0
03.01	5.200198.710	710	Grunderwerb OGS Hackenberg	60.000	0	0	0
Produktgruppe Bereitstellung der Hauptschule							
03.02	5.100019.710	710	Erwerb Inventar Hauptschule	4.000	4.000	4.000	4.000
03.02	5.200126.710	710	Hauptschule - bewegliches AV	15.900	20.700	13.800	15.000
Produktgruppe Bereitstellung der Realschule							
03.03	5.100021.710	710	Erwerb Inventar Realschule	5.100	5.100	5.100	5.100
03.03	5.200127.710	710	Realschule - bewegliches AV	25.300	33.000	22.000	24.000
Produktgruppe Bereitstellung des Gymnasiums							
03.04	5.100023.710	710	Erwerb Inventar Gymnasium	5.800	5.800	5.800	5.800
03.04	5.200128.605	605	Gymnasium - Landeszuweisung	-125.600	-125.600	0	0
03.04	5.200128.710	710	Gymnasium - bewegliches AV	158.000	167.900	28.200	30.000
Produktgruppe Kinder- und Jugendarbeit							
06.02	5.100030.710	710	Gestaltung Grünanlagen/Spielplätze	2.000	2.000	2.000	2.000
06.02	5.100048.710	710	Erwerb von bewegl. AV BGS Hackenberg	3.000	3.000	3.000	3.000
06.02	5.100050.710	710	Erwerb von bewegl. AV BGS Krawinkel	20.000	20.000	20.000	5.000
Produktgruppe Räumliche Planung und Entwicklung							

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
09.01	5.200183.605	605	ISEK Altstadt - Landeszuweisung	-3.458.400	-2.642.800	-2.202.100	-1.003.200
09.01	5.200183.700	700	ISEK - Grüner Burgberg (B1, B2)	661.000	600.000	629.000	124.000
09.01	5.200183.701	701	ISEK - Umgestaltung Kirchplatz (B4)	50.000	112.000	752.000	0
09.01	5.200183.702	702	ISEK - Grün-, Freiraum (B3, B5 bis B8)	1.548.300	206.000	292.000	295.000
09.01	5.200183.703	703	ISEK - Mobilität, Str.+Wege (C2 bis C6)	347.000	140.000	580.000	685.000
09.01	5.200183.704	704	ISEK - Spielstätte Jägerhof (D4)	1.608.700	1.705.000	499.600	0
09.01	5.200183.710	710	ISEK - Brückenschlag Schmittenloch (C1)	410.000	540.500	0	0
09.01	5.200183.711	711	ISEK Altstadt - Grunderwerb	0	0	0	150.000

Produktgruppe Hilfen bei Wohnproblemen

10.08	5.100027.710	710	Erwerb Inventar Übergangsheime	3.000	3.000	3.000	3.000
10.08	5.200171.705	705	Planungskosten Übergangsheim Silberg	0	0	0	160.000

Produktgruppe Abwasserbeseitigung

11.03	5.000009.610	610	Kanalanschlussbeiträge	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
11.03	5.100035.710	710	Erwerb Leitungsrechte etc.	8.000	8.000	8.000	8.000
11.03	5.100036.710	710	Erwerb bewegliches AV Abwasser	27.000	0	0	0
11.03	5.100040.615	615	Kostenersatz GAL (altes Recht)	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
11.03	5.100040.700	700	Grundstücksanschlussleitungen	66.000	66.000	66.000	66.000
11.03	5.100041.700	700	Kanalbau allgemein (KB, KE und KS)	100.000	100.000	100.000	100.000
11.03	5.200066.700	700	KB Erschl. Gewerbegebiet Lingesten	26.000	0	0	0
11.03	5.200097.700	700	KB Erschl. Gewerbegeb. Schlöten II (MK)	0	0	0	3.123.000
11.03	5.200143.700	700	Kanalsanierung Dreiort (MK)	730.000	0	0	0
11.03	5.200143.705	705	Vorplanung KS Dreiort (MK)	40.000	0	0	0
11.03	5.200144.700	700	KB Stichweg Lieberhausener Str. (RK)	0	0	0	100.000
11.03	5.200154.605	605	Landeszuw. KB Gewerbegeb. Dreiort (MK)	0	0	-222.500	0
11.03	5.200154.700	700	KB Erschl. Gewerbegebiet Dreiort	0	601.000	0	0
11.03	5.200156.700	700	KE Henneweide (Wiedenbr.-Druchtem.)	0	160.000	240.000	0
11.03	5.200156.705	705	Vorplanung KE Henneweide (MK)	60.000	0	0	0
11.03	5.200167.700	700	Baukosten RRB Belmicke	185.000	0	0	0
11.03	5.200169.700	700	Baukosten KE Herweg (MK)	0	230.000	220.000	0
11.03	5.200169.701	701	Bauk. Herweg (Drainagekanal)	0	40.000	70.000	0
11.03	5.200169.705	705	Vorplanung KE Herweg (RK + MK)	45.000	0	0	0
11.03	5.200172.700	700	Baukosten KB Bahnhofstr. (MK)	0	325.000	455.000	0
11.03	5.200172.705	705	Planungskosten KB Bahnhofstr. (MK)	35.000	45.000	0	0

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
11.03	5.200176.700	700	Kanalerneuerung Schöenthal (MK)	0	0	330.000	400.000
11.03	5.200176.705	705	Vorplanung KE Schöenthal (MK)	0	35.000	0	0
11.03	5.200182.700	700	Baukosten KE Bockemühle (RK)	30.000	0	0	0
11.03	5.200182.705	705	Planungskosten KE Bockemühle (RK)	10.000	0	0	0
11.03	5.200193.605	605	Landeszuw. KS Nistenbergstr. (RK)	-160.000	0	0	0
11.03	5.200193.700	700	Baukosten KS Nistenbergstr. (RK)	160.000	0	0	0
11.03	5.200197.700	700	Baukos. KS Einzugsg. RÜB Dörspestr. (MK)	0	0	0	210.000
11.03	5.200197.705	705	Vorplanung KS Einzugsg. RÜB Dörspestr.	0	0	60.000	10.000

Produktgruppe Öffentliche Verkehrsflächen

12.01	5.000006.620	620	Verkaufserlöse Straßen	-500	-500	-500	-500
12.01	5.100031.710	710	Grunderwerb für Straßen	5.000	5.000	5.000	5.000
12.01	5.100033.700	700	Verkehrssicherungsanlagen	6.500	6.500	6.500	6.500
12.01	5.100034.710	710	Erneuerung Straßenbeleuchtung	10.000	10.000	10.000	10.000
12.01	5.100066.710	710	Erneuerung/Erweiterung Straßemobilien	10.000	0	0	0
12.01	5.200015.605	605	Am Räschen Landeszuweisung	0	-129.200	0	0
12.01	5.200015.610	610	Am Räschen Beiträge BauGB	0	-250.000	0	0
12.01	5.200069.700	700	Baukosten / Endausbau Lingesten	300.000	0	0	0
12.01	5.200069.705	705	Planungskosten Endausbau Lingesten	25.000	0	0	0
12.01	5.200096.710	710	Grunderwerb Gewerbegeb. Schlöten II	0	1.323.000	1.323.000	0
12.01	5.200096.711	711	Ökol. Ausgleich Gewerbegeb. Schlöten II	383.400	383.300	383.300	0
12.01	5.200147.610	610	Erschließungsb. BauGB Stichweg	0	0	0	-108.000
12.01	5.200147.700	700	Stichweg Lieberhausener Str. (Baustr.)	0	0	0	120.000
12.01	5.200149.610	610	Straßenbaubeitrag KAG (Wilhelmstr.)	-345.000	0	0	0
12.01	5.200155.605	605	Landeszuw. Gewerbegeb. Dreiort	0	0	0	-1.794.500
12.01	5.200155.620	620	Verkaufserlöse Gewerbegeb. Dreiort	0	0	-1.500.000	-1.500.000
12.01	5.200155.700	700	Baukosten Gewerbegeb. Dreiort	0	0	2.186.500	0
12.01	5.200155.710	710	Grunderwerb Gewerbegeb. Dreiort	360.000	360.000	0	0
12.01	5.200155.711	711	Ökol. Ausgleich Gewerbegeb. Dreiort	475.100	475.100	475.100	0
12.01	5.200158.610	610	Erschließungsb. BauGB Heerstraße	0	-76.500	0	0
12.01	5.200158.700	700	Baukosten Heerstraße	0	85.000	0	0
12.01	5.200159.610	610	Erschließungsb. BauGB Breitegarten	0	-89.500	0	0
12.01	5.200160.610	610	Straßenbaubeitrag KAG (Am Dümpel)	-84.000	0	0	0
12.01	5.200165.605	605	Landeszuweisung Buswarteeinrichtungen	-202.500	-180.000	0	0
12.01	5.200165.700	700	Baukosten Buswarteeinrichtungen	275.000	200.000	0	0

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
12.01	5.200165.705	705	Vorplanung Buswarteeinrichtungen	25.000	15.000	0	0
12.01	5.200173.610	610	Straßenbaubeitrag (BauGB) Bahnhofstr.	0	0	-382.500	0
12.01	5.200173.611	611	Straßenbaubeitrag (KAG) Bahnhofstr.	0	0	-892.500	0
12.01	5.200173.700	700	Baukosten Bahnhofstraße	0	500.000	1.200.000	0
12.01	5.200173.705	705	Planungskosten Bahnhofstraße	50.000	50.000	0	0
12.01	5.200178.605	605	Landeszuw. Brücke Martin-Luther-Str.	-113.900	0	0	0
12.01	5.200181.605	605	Landeszuweisung Südring	-145.400	0	0	0
12.01	5.200188.610	610	Straßenbaubeitrag (BauGB) Kellerseifen	0	0	0	-117.000
12.01	5.200188.700	700	Baukosten Kellerseifen	0	0	0	130.000
12.01	5.200188.705	705	Planungskosten Kellerseifen	0	25.000	0	0
12.01	5.200188.710	710	Grunderwerb Kellerseifen	0	5.000	0	0
12.01	5.200189.610	610	Straßenbaubeitrag (BauGB) Flurstraße	0	0	0	-273.600
12.01	5.200189.611	611	Straßenbaubeitrag (KAG) Flurstraße	0	0	0	-53.200
12.01	5.200189.700	700	Baukosten Flurstraße	0	0	0	380.000
12.01	5.200189.705	705	Planungskosten Flurstraße	0	40.000	0	0
12.01	5.200189.710	710	Grunderwerb Flurstraße	0	10.000	0	0
12.01	5.200190.605	605	Landeszuw. Rad-/Gehweg L 173	-138.000	0	0	0
12.01	5.200190.700	700	Baukosten Rad-/Gehweg L 173	155.000	0	0	0
12.01	5.200190.705	705	Planungskosten Rad-/Gehweg L 173	30.000	0	0	0
12.01	5.200190.710	710	Grunderwerb Rad-/Gehweg L 173	30.000	0	0	0
12.01	5.200191.700	700	Baukosten Kreuz. Steinstr./K23 (Gehweg)	35.000	0	0	0
12.01	5.200192.605	605	Landeszuw. Sülemicker Straße	0	-535.000	0	0
12.01	5.200192.700	700	Baukosten Sülemicker Straße	0	715.000	0	0
12.01	5.200192.705	705	Planungskosten Sülemicker Straße	25.000	30.000	0	0
12.01	5.200196.605	605	Landeszuweisung Mobilstationen	0	-193.500	0	0
12.01	5.200196.700	700	Baukosten Mobilstationen	0	185.000	0	0
12.01	5.200196.705	705	Planungskosten Mobilstationen	40.000	0	0	0
12.01	5.200196.710	710	Grunderwerb Mobilstationen	30.000	0	0	0

Produktgruppe Waldbesitz

13.03	5.100073.710	710	Grunderwerb Ausgleichsmaßnahmen	25.000	25.000	25.000	25.000
13.03	5.100073.711	711	Erwerb AV Ausgleichsmaßnahmen	25.000	25.000	25.000	25.000

Produktgruppe Friedhöfe

13.06	5.100043.710	710	Erwerb von bewegl. AV Friedhof	2.000	2.000	2.000	2.000
-------	--------------	-----	--------------------------------	-------	-------	-------	-------

PG	Objektnummer	Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
13.06	5.100045.710	710	Erwerb von Geräten/Maschinen Friedhof	2.000	2.000	2.000	2.000
Produktgruppe Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen							
15.04	5.100076.730	730	Erwerb von Finanzanlagen	100	100	100	100
Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
16.01	5.000015.600	600	Allgemeine Investitionspauschale	-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700	-1.173.700

Darstellung der investiven Maßnahmen 2022 - 2026

INVESTITIONSPROGRAMM

Pro- dukt- grup- pe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung					von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR	
						frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					
							2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR		2026 TEUR
	<u>Einzahlungen</u>											
	600	Pauschale Investitionszuwendungen				1.114,8	1.219,8	1.219,8	1.219,8	1.219,8		
	605	Zweckgebundene Investitionenzuwendungen				3.702,6	4.346,4	3.808,7	2.427,2	2.800,3		
	610	Beiträge				573,8	432,0	419,0	1.278,0	554,8		
	615	Kostenersatz				40,0	35,0	40,0	40,0	40,0		
	620	Vermögensveräußerungen				74,5	57,5	88,5	1.559,5	1.562,5		
	625	Abrechnung von Fremdleistungen				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	660	Entnahmen aus Rücklagen				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	Summe Einzahlungen					5.505,7	6.090,7	5.576,0	6.524,5	6.177,4		
	Summe Auszahlungen (gemäß Folgeblatt)					7.026,0	9.840,2	11.198,7	11.650,7	6.619,2		
	Kreditbedarf					1.520,3	3.749,5	5.622,7	5.126,2	441,8		
	Tilgung (Investitionsdarlehn ohne PPP)					1.867,0	1.768,0	1.673,0	1.748,0	1.820,0		
	nachrichtlich:											
	Kreditbedarf im rentierlichen Bereich					598,0	1.425,5	1.624,0	1.340,0	3.988,0		
	<i>davon Abwasserbeseitigung</i>					476,0	1.362,0	1.577,0	1.293,5	3.984,0		
	<i>davon Straßenreinigung</i>					0,0	59,5	0,0	42,5	0,0		
	<i>davon Abfallbeseitigung</i>					0,0	0,0	43,0	0,0	0,0		
	<i>davon Bestattungswesen</i>					122,0	4,0	4,0	4,0	4,0		
	Kreditbedarf im unrentierlichen Bereich					922,3	2.324,0	3.998,7	3.786,2	-3.546,2		

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme					von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre	
						frühere Jahre	Planungsperiode					
							2022	2023	2024	2025		2026
Inv.Art	Bezeichnung				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		
	<u>Auszahlungen</u>											
	700	Baumaßnahmen				2.414,0	6.563,5	6.976,5	8.626,6	5.739,5		
	705	Vorplanung von Baumaßnahmen				265,0	485,0	340,0	160,0	170,0		
	710	Erwerb von Sachanlagevermögen				4.241,9	2.759,6	3.867,1	2.849,0	694,6		
	715	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände				105,0	32,0	15,0	15,0	15,0		
	720	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	730	Erwerb von Finanzanlagen				0,1	0,1	0,1	0,1	0,1		
	770	Zuführung zum Ergebnisplan				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	775	Investive Auszahlungen ohne Zweckbestimmung				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	795	Tilgung von Darlehn der PPP-Maßnahme				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	Summe					7.026,0	9.840,2	11.198,7	11.650,7	6.619,2		

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode				
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	
01.06	<u>Zentrale Dienste</u>											
	710	Büroinventar, Maschinen	5.100002	1			5,0	42,5	5,0	5,0	5,0	
01.10	<u>Datenverarbeitung</u>											
	710	Beschaffungen ADV	5.100004	2			17,5	11,5	7,5	7,5	7,5	
	715	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.100004	2			105,0	32,0	15,0	15,0	15,0	
01.13	<u>Gebäudemanagement</u>											
	710	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.100075	1			10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
	710	Errichtung von Fotovoltaikanlagen	5.100071	6				60,0				
01.13	<u>Sonstiges Grundvermögen</u>											
	710	Grunderwerb allgemein	5.100056	3			878,0	8,0	8,0	8,0	8,0	
	620	Verkaufserlöse	5.100056	4			50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	
	710	Erschließungsbeiträge	5.100057	5			3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	

- Erl.Nr.
- 1 2023 ff: Pauschalansätze für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Gesamtverwaltung (2023 zzgl. 37,5 T€ für Depotfachanlage) und das Gebäudemanagement
 - 2 2023 ff: Pauschalansätze für die Beschaffung von Hardware (jährlich 7,5 T€) und Software (jährlich 15 T€) für die ADV (2023: zusätzlich Erwerb von Speichermedien für die unabhängige Stromversorgung der Server +4 T€ sowie Erwerb von Office- und Serverlizenzen +17 T€)
 - 3 2023 ff: Pauschal für Grundstücksankäufe
 - 4 Verkaufserlöse Grundstücke, Veranschlagung nach Vorjahresergebnissen
 - 5 2023 ff: Pauschal für Erschließungs- und Straßenbaubeiträge
 - 6 Vorsorglicher Ansatz, sofern außer der geplanten Anlage am BBH noch eine weitere in 2023 errichtet werden kann

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
Inv.Art	Bezeichnung												
01.18	Baubetriebshof												
	710	Erwerb von Fahrzeugen - unrentierlicher Anteil -	5.100052	1						45,0	60,0		
	710	Erwerb von Fahrzeugen - Anteil Straßenreinigung -	5.100052	1						45,0			
	710	Erwerb von Fahrzeugen - Anteil Bestattungsw. -	5.100052	1			40,0						
	710	Erwerb von Fahrzeugen - Anteil Abfallbeseitigung -	5.100052	1					45,0				
	710	Erwerb von Fahrzeugen - Anteil Abwasserbeseitigung -	5.100052	1				35,0					
	620	Verkaufserlöse - unrentierlicher Anteil -	5.000010	3						2,5	4,0		
	620	Verkaufserlöse - Anteil Straßenreinigung -	5.000010	3						2,5			
	620	Verkaufserlöse - Anteil Bestattungsw. -	5.000010	3			2,0						
	620	Verkaufserlöse - Anteil Abfallbeseitigung -	5.000010	3					2,0				
	620	Verkaufserlöse - Anteil Abwasserbeseitigung -	5.000010	3				2,0					
	710	Erw. von Geräten u. Maschinen - unrentierlicher Anteil -	5.100053	2			5,0	55,0	15,0	55,0	105,0		
	710	Erw. von Geräten u. Maschinen - Anteil Straßenreinigung -	5.100053	2				62,0					
	710	Erw. von Geräten u. Maschinen - Anteil Bestattungsw. -	5.100053	2			30,0						
	620	Verkaufserlöse - unrentierlicher Anteil -	5.000011	3				2,5	1,0	1,0	5,0		
	620	Verkaufserlöse - Anteil Straßenreinigung -	5.000011	3				2,5					
	620	Verkaufserlöse - Anteil Bestattungsw. -	5.000011	3			2,0						
	700	Errichtung Fotovoltaikanlage mit Speicher	5.200116	4				70,0					
	710	Beschaffung eines Bremsenprüfstands	5.200116				40,0						
Erl.Nr.	<p>1 2023: Ersatz Ford Transit (Kanalkolonne) aus 2011 (GM BN 999) = 35 T€; 2024: Ersatz Ford Transit (Abfallbeseitigung) Kipper aus 2013 (GM BN 8114) = 45 T€; 2025: Ersatz Case-Steyr Schlepper aus 2010 (GM BN 8105) = 90 T€; 2026: Ersatz Ford Transit aus 2012 (GM BN 8015) = 30 T€ und VW T5 aus 2012 (GM BN 8109) = 30 T€ (beide Grünflächenkolonne); die Veranschlagung sieht grundsätzlich die Beschaffung von 1 oder 2 Jahre alten Fahrzeugen vor.</p> <p>2 2023: Erstz Caterpillar Radlader 906 aus 2002 = 100 T€ (1/2 Winterdienst) und Sobernheimer-Schneepflug aus 2005 = 12 T€ (Winterdienst); 2024: Anbaumähgerät für Traktoren = 10 T€; 2025: Ersatz Dücker Böschungsmäher (Anbaugerät) aus 2007 = 50 T€; 2026: Ersatz für Caterpillar Baggerlader aus 2007 (GM BN 8242) = 100 T€; dazu jährlich pauschal für Kleingeräte 5 T€</p> <p>3 Verkaufserlöse für Altfahrzeuge und -geräte</p> <p>4 Auf der Dachfläche der Fahrzeughalle soll eine Fotovoltaikanlage mit Speicher errichtet werden.</p>												

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtinvestitionskosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
02.14	<u>Wahlen</u>												
	710	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.100077	1			4,0	3,4					
02.15	<u>Feuerschutz</u>												
	710	Lösch- und Rettungsfahrzeuge	5.100006	2			795,0	150,0	200,0	90,0	80,0		
	620	Verkaufserlöse	5.000002	3			20,0		35,0	3,0	3,0		
	615	Kostenbeiträge Dritter	5.000004	4			15,0	5,0	10,0	10,0	10,0		
	710	Funk- und Alarmausrüstung	5.100007	5			6,0	6,0	6,0	6,0	6,0		
	710	Geräte und Ausrüstungsgegenstände	5.100008	6			89,5	119,0	67,0	165,0	37,0		
	605	Zuweisung von Versicherungen	5.000005	6			2,6	2,6	2,6	2,6	2,6		
	600	Feuerschutzpauschale	5.000003	7			43,6	46,1	46,1	46,1	46,1		
	700	Baukosten Löschwasserspeicher	5.200007	8			75,0	90,0					
02.15	<u>Feuerwehrgerätehäuser (Baumaßnahmen)</u>												
	700	An- und Umbau Gerätehaus Neuenothe	5.200184		640,0	540,0	100,0						
	605	Landeszuwendung Gerätehaus Neuenothe	5.200184		250,0	250,0							
	700	Anbau Technikraum Feuerwache Talstraße	5.200006	9				120,0					
02.15	<u>Feuerwache / Gerätehäuser (Einrichtung)</u>												
	710	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.100064	10				40,0					
<u>Erl.Nr.</u>	<p>1 Ersatzbeschaffungen für Wahllokale (34 Wahlkabinen)</p> <p>2 2023: Ersatz Logistik-LKW LZ 1 aus 2000 (1. Rate) = 150 T€ mit VE in 2023 für 2024 = 120 T€, 2024: 2. Rate Logistik-LKW = 120 T€ und Ersatz MTF Hackenberg aus 2007 = 80 T€, 2025: Ersatz MTF Löschzug 1 aus 2015, 2026: Ersatz MTF Löschgruppe Othetal aus 2011</p> <p>3 Verkaufserlöse aus Altfahrzeugen gemäß den veranschlagten Ersatzbeschaffungen</p> <p>4 Beiträge des Fördervereins Feuerwehr aus Haussammlungen; mit den eingeplanten Beträgen sollen jeweils die (Fahrzeug-) Beschaffungen bezuschusst werden</p> <p>5 2023 ff: Pauschal für Ersatzbeschaffungen Digitalfunk sowie Hard- und Software</p> <p>6 2023 bis 2026: jährlich für persönliche Schutzausrüstung = 10 T€, Atemschutz = 10 T€ (hierfür Zuschuss Provinzial = 2,6 T€); in 2023 zusätzlich Umstellung Atemluftflaschen von Stahl auf Alu (45 T€), Ersatzbeschaffungen Wärmebildkamera (8 T€), Hebekissen (13 T€) und Austausch defekter Einsatzkleidung (40 T€)</p> <p>7 2023 ff: Veranschlagung der Feuerschutzpauschale in Vorjahreshöhe (46.117,82 €)</p> <p>8 Bau weiterer Löschwasserspeicher (oberes Dörspetal, Othetal und Würde), zusätzliche Veranschlagung wegen Baupreissteigerung</p> <p>9 Die Umstellung auf Digitalfunk erfordert den Bau (und die Einrichtung) eines "Elektroraums" in der FW Talstraße zur Instandsetzung der Gerätschaften; zusätzlich wird ein Umkleidebereich für Damen geschaffen.</p> <p>10 Einrichtungskosten Elektrorum (25 T€), Ersatzbeschaffung Tische/Stühle für Schulungsräume Hackenberg und Othetal, Ersatz defekte Einbauküche Othetal</p>												

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
03.01	<u>Grundschulverbund Bergneustadt</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100011	1			3,1	3,1	3,1	3,1	3,1		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200123	2				15,3	20,0	13,3	15,0		
03.01	<u>GGG Hackenberg</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100013	1			2,5	2,7	2,7	2,7	2,7		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200124	2				12,9	16,8	11,2	13,0		
03.01	<u>GGG Wiedenest</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100015	1			2,5	2,4	2,4	2,4	2,4		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200125	2				13,2	17,2	11,5	13,0		
03.02	<u>Hauptschule</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100019	1			4,0	4,0	4,0	4,0	4,0		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200126	2				15,9	20,7	13,8	15,0		
03.03	<u>Realschule</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100021	1			5,1	5,1	5,1	5,1	5,1		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200127	2				25,3	33,0	22,0	24,0		
03.04	<u>Gymnasium</u>												
	710	lfd. Ergänzung des Inventars	5.100023	1			5,9	5,8	5,8	5,8	5,8		
	710	bewegliches Anlagevermögen	5.200128	2, 3			62,8	158,0	167,9	28,2	30,0		
	605	Zuweisung des Landes	5.200128	3			62,8	125,6	125,6				
03.01	<u>Neubau OGS Hackenberg</u>			4									
	710	Grunderwerb OGS Hackenberg	5.200198		60,0			60,0					
	705	Planungskosten OGS Hackenberg	5.200198		300,0			100,0	100,0	100,0			
	700	Baukosten OGS Hackenberg	5.200198		2.000,0				1.000,0	1.000,0			
Erl.Nr.	<ol style="list-style-type: none"> 1 2023 ff: Ergänzung und Erneuerung des unterrichtsspezifischen Schulinventars einschließlich Medienausstattung 2 2023 ff: Mittel für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der digitalen Ausstattung der Schulen nach dem vorliegenden Medienentwicklungsplan 3 Landesförderung zur G9-Umstellung; Mittel werden zum Umbau der Naturwissenschaften am Gymnasium verwendet 4 Aufgrund der erwarteten Bevölkerungsentwicklung im Stadtteil und des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder ab dem Schuljahr 2026/2027 wird für die zurzeit im Grundschulgebäude angesiedelte Offene Ganztagschule Hackenberg ein Neubau erforderlich (Einplanung auf Basis einer groben Kostenschätzung). 												

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
04.05	<u>Musikschule</u>												
06.02	<u>Kinder- und Jugendarbeit</u>												
	710	Gestaltung von Kinderspielplätzen	5.100030	1			2,0	2,0	2,0	2,0	2,0		
	710	Erwerb von bewegl. Vermögen BGS Hackenberg	5.100048	1			3,0	3,0	3,0	3,0	3,0		
	710	Erwerb von bewegl. Vermögen BGS Krawinkel-Saal	5.100050	1			80,0	20,0	20,0	20,0	5,0		
09.01	<u>Integriertes Handlungskonzept Hackenberg</u>												
	700	Spiel- und Parkband entlang des Leienbachs	5.200145		236,0		236,0						
	700	Quartiersplatz / Entree Ladenzentrum (701)	5.200145		478,0		478,0						
	700	Entsiegelung/Aufwertung Schulhof GGS (702)	5.200145		80,0		80,0						
	700	Freizeitfläche "Spiellandschaft Hackenberg" (703)	5.200145		1.312,0		1.312,0						
	700	Schaffung "Stadtteilentrees, Skateanlage" (704)	5.200145		57,0		57,0						
	710	Erweiterung Außenspielangebot BGS Hackenberg	5.200145		50,0		50,0						
	710	Grunderwerb "IHK Hackenberg" (711)	5.200145		6.219,5		4.853,5	1.366,0					
	710	Bolzplatz Alte Wiese, Zaunanlage (712)	5.200145		73,0		73,0						
	605	Zuweisung des Landes	5.200145			6.634,8	5.483,6	1.151,2					
10.08	<u>Übergangsheime für Asylbewerber und Aussiedler</u>												
	710	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.100027	1			3,0	3,0	3,0	3,0	3,0		
	700	Übergangsheim Silberg, Baukosten	5.200171	2	2.050,0							2.050,0	
	705	Übergangsheim Silberg, Planungskosten	5.200171	2	240,0						160,0	80,0	
11.02	<u>Abfallbeseitigung</u>												
Erl.Nr.	1 2023 ff: Laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen (BGS Krawinkel-Saal in 2023 bis 2025 zzgl. 15 T€ für Erneuerung der Bestuhlung) 2 Zur gesicherten Versorgung von Asylbewerbern mit Wohnraum ist 2026ff der Bau eines Übergangsheims mit 62 Plätzen auf dem Gelände der bisherigen Obdachlosenunterkunft vorgesehen.												

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtinvestitionskosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR	
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR		2026 TEUR
09.01	ISEK Altstadt und Stadtmitte			1									
	700	Grüner Burgberg (B1 und B2)	5.200183		2.557,6		114,0	310,0	661,0	600,0	629,0	124,0	
	700	Umgestaltung Kirchplatz (B4); 701	5.200183		914,0				50,0	112,0	752,0		
	700	Öffentl. Grün- und Freiraum (B3, B5 bis B8); 702	5.200183		3.439,5		69,7	801,0	1.548,3	206,0	292,0	295,0	
	700	Mobilität, Straßen und Wege (C2 bis C6); 703	5.200183		1.912,0			200,0	347,0	140,0	580,0	685,0	
	700	Spielstätte Jägerhof (D4); 704	5.200183		4.215,3		132,0	270,0	1.608,7	1.705,0	499,6		
	710	Brückenschlag Schmittenloch (C1)	5.200183		1.072,0		24,5	100,0	410,0	540,5			
	710	Grunderwerb; 711	5.200183		759,0		100,0	509,0				150,0	
	605	Zuweisung des Landes	5.200183			11.525,9	421,4	1.624,0	3.458,4	2.642,8	2.202,1	1.003,2	

Erl.Nr. 1 Einplanung der investiven Teilprojekte des integrierten Stadtentwicklungskonzepts (ISEK) Altstadt und Stadtmitte (Rat 26.02.2019, TOP 3) mit Stand zum Förderantrag 2023, der im September 2022 gestellt wurde.
 Erwartet wird eine Landesförderung von 80 % insbesondere aus Mitteln der Städtebauförderung (ausgenommen Parkflächen und Wohnmobilstellplätze).
 Die Durchführung der Maßnahme ist von Zuschussbewilligung und Freigabe der (investiven und konsumtiven) Ansätze durch die Kommunalaufsicht abhängig.

Nach den erwarteten Projektfortschritten sind zur Auftragsvergabe in 2023 folgende Verpflichtungsermächtigungen notwendig:

Teilprojekt 5.200183.700: **VE in 2023 für 2024 = 600 T€ und für 2025 = 629 T€** (Gestaltung Ost- und Westhang, Aufstieg zum Kirchplatz)

Teilprojekt 5.200183.704: **VE in 2023 für 2024 = 1.705 T€ und für 2025 = 499,6 T€** (Sanierung Spielstätte Jägerhof)

Teilprojekt 5.200183.710: **VE in 2023 für 2024 = 540,5 T€** (Brückenschlag Schmittenloch, Schrägaufzug)

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode				
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	
11.03	<u>Abwasserbeseitigung</u>											
	710	Leitungsrechte etc.	5.100035	1			8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	
	610	Kanalanschlussbeiträge	5.000009	2			3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	
	700	Grundstücksanschlussleitungen	5.100040	3			56,0	66,0	66,0	66,0	66,0	
	615	Ersatz von Grundstücksanschlusskosten	5.100040	4			25,0	30,0	30,0	30,0	30,0	
	710	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.100036	5				27,0				
	700	Kanalbau allgemein	5.100041	6				100,0	100,0	100,0	100,0	
11.03	<u>Abwasserbeseitigung Wiedenest / Pernze</u>											
	700	Kanalbau Stichweg Lieberhausener Str. (RK)	5.200144	7							100,0	
	705	Vorplanung KB Bahnhofstraße (MK)	5.200172	8	105,0		25,0	65,0	35,0	45,0		
	700	Baukosten KB Bahnhofstraße (MK)	5.200172	8	780,0				325,0	455,0		
	705	Vorplanung KE In der Bockemühle/Steimelstr. (RK)	5.200182	9			10,0	10,0				
	700	Baukosten KE In der Bockemühle/Steimelstr. (RK)	5.200182	9			40,0	30,0				
<u>Erl.Nr.</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1 2023 ff: Pauschal für Leitungsrechte im Zusammenhang mit Kanalbaumaßnahmen 2 Die Einnahmeerwartung ist abhängig von den Kanalbaumaßnahmen (Anschluss von Grundstücken), bei Erschließungen maßnahmenbezogene Veranschlagung. 3 Pauschalansatz für die Erstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlussleitungen 4 Die für Altfälle ggf. in Zusammenhang mit Kanalbaumaßnahmen entstehenden Kosten werden vom Grundstückseigentümer erstattet, pauschal jährlich 30 T€ 5 Aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht muss das Hochwasserrückhaltebecken Eichenfeld eingezäunt werden. 6 In Übereinstimmung mit dem Abwasserbeseitigungskonzept wird für dringliche Sofortmaßnahmen am Kanalnetz ein laufender Ansatz vorgesehen. 7 Die Baumaßnahme wird zur Ableitung des Niederschlagswassers von den anliegenden Gewerbegrundstücken und der Fahrbahn erforderlich. 8 Kanalbaumaßnahme im Zusammenhang mit dem Ausbau der Bahnhofstraße inklusive Neuveranschlagung der (im Vorjahr) nicht beanspruchten Planungsmittel 9 Für die Erneuerung des Regenwasserkanals zwischen den Straßen In der Bockemühle und Steimelstraße im Rahmen des Niederschlagswasserbeseitigungskonzepts müssen aufgrund deutlicher Baupreissteigerungen weitere Haushaltsmittel bereitgestellt werden. 											

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode				
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	
11.03	Abwasserbeseitigung Bergneustadt											
	705	Vorplanung KE Schöenthal (MK)	5.200176	1	85,0		50,0	30,0		35,0		
	700	Kanalerneuerung Schöenthal (MK)	5.200176	1	730,0						330,0	400,0
	705	Vorplanung KS Dreiort (MK)	5.200143	2	150,0		110,0		40,0			
	700	Kanalsanierung Dreiort (MK)	5.200143	2	1.140,0		240,0	170,0	730,0			
	705	Vorplanung Kanalerneuerung Hennevide (MK)	5.200156	3	60,0				60,0			
	700	Kan.ern. Hennevide (Wiedenbruchs.-Druchtem.) (MK)	5.200156	3	400,0					160,0	240,0	
	705	Vorplanung Kanalerneuerung Herweg (MK)	5.200169	4	45,0				45,0			
	700	Kanalerneuerung Herweg (MK)	5.200169	4	450,0					230,0	220,0	
	700	Kanalerneuerung Herweg, Drainagekanal (701)	5.200169	4	110,0					40,0	70,0	
	705	Vorplanung KS Nistenbergstraße (RK)	5.200193	5				25,0				
	700	Kanalsanierung Nistenbergstraße (RK)	5.200193	5				150,0	160,0			
	605	Zuweisung des Landes	5.200193	5					160,0			
	Kanalsanierung im Einzugsgebiet RÜB Dörspestr. nördlich B 55			6								
	705	Vorplanung KS Einzugsgeb. RÜB Dörspestr. (MK)	5.200197		70,0						60,0	10,0
	700	Baukosten KS Einzugsgeb. RÜB Dörspestr. (MK)	5.200197		620,0							210,0

- Erl.Nr.**
- 1 Im Bereich der Kläranlage Schöenthal bis zur Stadtgrenze muss ein maroder Mischwasserkanal erneuert werden (Planungsansatz 2022 nicht beansprucht).
 - 2 KS im Ortsteil Dreiort im Rahmen des Fremdwassersanierungskonzeptes; Veranschlagung der Planungs- und Baukosten des 2. BA
 - 3 Wegen hydraulischer Probleme wird die Erneuerung eines Kanalteilstücks in der Hennevide (Wiedenbruchstr. bis Druchtemicke) erforderlich.
 - 4 Wegen hydraulischer Probleme wird die Erneuerung eines Kanalteilstücks im Herweg (von Stentenbergr. bis Wilhelmstr.) erforderlich; im Zuge dieser Maßnahme muss auch ein separater Drainagekanal in diesem Bereich verlegt werden, um die Fremdwasserbelastung dieses Abschnitts zu reduzieren. Zur Auftragsvergabe bereits in 2023 ist eine **VE in 2023 für 2024 = 270 T€ und für 2025 = 290 T€** erforderlich.
 - 5 Der Regenwasserkanal in der Nistenbergstraße muss auf einer Länge von ca. 225 m im Inlinerverfahren saniert werden (Ansatz 2022 nicht beansprucht). Als Folge des Hochwasserschadens aus Juli 2021 kann die Sanierung über eine Billigkeitsleistung des Landes finanziert werden.
 - 6 Im Einzugsgebiet des RÜB Dörspestraße wurde erhöhtes Fremdwasseraufkommen festgestellt. Nach dem Ergebnis von TV-Kanaluntersuchungen werden im nördlich der B 55 gelegenen Einzugsgebiet umfangreiche Kanalsanierungen erforderlich. Die Maßnahme ist im aktuellen Abwasserbeseitigungskonzept enthalten.

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtinvestitionskosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
11.03	<u>Kanal Erschließung Gewerbegebiet Lingesten</u> 700 Baukosten Lingesten		5.200066	1	1.061,0		1.035,0		26,0				
11.03	<u>Abwasserbeseitigung Belmicke/Neuenothe</u> 700 Baukosten Regenrückhaltebecken (RRB) Belmicke 705 Planungskosten RRB Belmicke 710 Grunderwerb RRB Belmicke		5.200167 5.200167 5.200167	2	435,0 35,0 20,0		250,0 35,0 20,0		185,0				
11.03	<u>Kanal Erschließung Gewerbegebiet Dreiort</u> 700 Baukosten Erschließung Dreiort (RK, SK) 605 Landeszuwendung Erschließung Dreiort		5.200154 5.200154	3	601,0					601,0		222,5	
11.03	<u>Kanal Erschließung Gewerbegebiet Schlöten II</u> 700 Baukosten Erschließung Schlöten II (RK, SK) 605 Landeszuwendung Erschließung Schlöten II		5.200097 5.200097	4	3.123,0		1.011,7					3.123,0	1.011,7

- Erl.Nr.
- 1 Erschließung des Gewerbegebietes westlich des Baubetriebshofs; 2023: Anheben der Kanalschächte bei Endausbau der Erschließungsstraße Lingesten
 - 2 Zur Entlastung der Vorflut ist in Belmicke die Errichtung eines neuen Regenrückhaltebeckens erforderlich. Aufgrund der Baukostensteigerungen müssen weitere Haushaltsmittel bereitgestellt werden.
 - 3 Erschließung des Gewerbegebietes Dreiort auf Basis einer ersten Kostenschätzung der Oberbergischen Aufbau GmbH; ab 01.01.2022 gilt das Oberbergische als sogenannte "strukturschwache Region", so dass die Erschließung über das "Regionale Wirtschaftsförderprogramm" des Landes NRW (RWP) voraussichtlich gefördert wird.
 - 4 Erschließung des Gewerbegebietes Schlöten II auf Basis einer ersten Kostenschätzung der Oberbergischen Aufbau GmbH; auch hier wird die Erschließung voraussichtlich über das "Regionale Wirtschaftsförderprogramm" des Landes NRW (RWP) gefördert.

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtinvestitionskosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
12.01	<u>Straßenbau allgemein</u>												
	710	Grunderwerb für Straßen	5.100031	1				5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
	620	Verkaufserlöse	5.000006	1				0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	700	Verkehrssicherungsanlagen	5.100033	2				5,0	6,5	6,5	6,5	6,5	
	710	Straßenbeleuchtungsanlagen	5.100034	3				10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
	710	Erneuerung/Erweiterung Straßenmobiliar	5.100066	4				10,0	10,0				
	710	Erwerb Straßenbegleitgrün (711)	5.100066					10,0					
12.01	<u>Straßenbau Bergneustadt</u>												
	700	Baukosten Ertüchtigung Südring	5.200181		1.800,0		1.800,0						
	700	Baukosten Südring (B 55A, 701)	5.200181				2.500,0						
	605	Zuweisung des Landes (Südring)	5.200181	5		955,8	670,0	140,4	145,4				
	605	Kostenerstattung des Landes (B 55A, 606)	5.200181				2.500,0						
	700	Baukosten Kreuzung K 23/Steinstraße (Gehweg)	5.200191	6				25,0	35,0				
12.01	<u>Alleenradweg Ortsgrenze Derschlag - Pernze</u>												
	700	Baukosten	5.200114		1.316,0		1.316,0						
	710	Grunderwerb	5.200114		537,0		537,0						
	605	Zuweisung des Landes	5.200114			1.573,1	1.323,8	249,3					
12.01	<u>Bau eines Rad-/Gehweges entlang der K 23</u>												
	705	Planungskosten Rad- / Gehweg K 23	5.200194					15,0					

- Erl.Nr.
- 2023 ff: Mittel für Restflächen, Grenzerstellungen und Auflassungsschriften in Abhängigkeit vom Straßenausbauprogramm; Verkaufserlöse für Splissparzellen
 - 2023 ff: pauschal jährlich 6,5 T€ für Einrichtungen in Tempo-30-Zonen (wegen Baukostensteigerung um 30 % angehoben)
 - Erneuerung von Straßenbeleuchtungsanlagen; 2023 ff: pauschal jährlich 10 T€
 - Zur Verringerung des Aufkommens an "wildem" Müll sind fest installierte Kameras an verschiedenen Standorten vorgesehen.
 - Die "grundhafte Erneuerung" des Südrings wird durch das Land zu 60 % gefördert, Veranschlagung der Landeszuweisung nach Zuwendungsbescheid.
 - Barrierefreier Umbau der Gehwege an den Überquerungen der Kreuzung K 23/Steinstraße (Rat 21.04.2021, TOP 12.1), Ansatz 2022 nicht beansprucht.

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode				
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	
12.01	<u>Straßenausbau Wiedenest / Pernze</u>											
	700	Stichweg Lieberhausener Str. (Baustraße)	5.200147	1	120,0							120,0
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Stichweg	5.200147	1		108,0						108,0
	705	Vorplanung Ausbau Bahnhofstraße	5.200173	2	140,0		40,0	75,0	50,0	50,0		
	700	Baukosten Bahnhofstraße	5.200173	2	1.700,0					500,0	1.200,0	
	610	Straßenbaubeiträge KAG Bahnhofstraße (611)	5.200173	2		892,5					892,5	
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Bahnhofstraße	5.200173	2		382,5					382,5	
	610	Straßenbaubeiträge KAG Am Dümpel	5.200160	6		84,0			84,0			
	705	Planungskosten Rad- / Gehweg L 173	5.200190	3	30,0			20,0	30,0			
	710	Grunderwerb Rad- / Gehweg L 173	5.200190	3	30,0				30,0			
	700	Baukosten Rad- / Gehweg L 173	5.200190	3	155,0				155,0			
	605	Zuweisung des Landes (Rad- / Gehweg L 173)	5.200190	3		138,0			138,0			
12.01	<u>Straßenausbau Neuenothe / Belmicke</u>											
	700	Endausbau Breitegarten	5.200159		100,0		100,0					
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Breitegarten	5.200159			89,5				89,5		
	705	Planungskosten Flurstraße	5.200189	4	40,0					40,0		
	710	Grunderwerb Flurstraße	5.200189	4	10,0					10,0		
	700	Baukosten Flurstraße	5.200189	4	380,0							380,0
	610	Straßenbaubeiträge KAG Flurstraße (611)	5.200189	4		53,2						53,2
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Flurstraße	5.200189	4		273,6						273,6
	705	Planungskosten Kellerseifen	5.200188	5	25,0					25,0		
	710	Grunderwerb Kellerseifen	5.200188	5	5,0					5,0		
	700	Baukosten Kellerseifen	5.200188	5	130,0							130,0
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Kellerseifen	5.200188	5		117,0						117,0

- Erl.Nr.
- 1 Im Zusammenhang mit dem Neubau des RW-Kanals (PG 11.03) ist der erstmalige Ausbau des Stichwegs (als Baustraße) vorgesehen.
 - 2 Freie Grundstücke im Bereich der Bahnhofstraße sollen erschlossen werden, hierzu ist der Ausbau der Bahnhofstraße erforderlich (Ansatz 2022 nicht beansprucht).
 - 3 Herstellung eines Rad- / Gehweges entlang der L 173 zwischen Pernze und der Abzweigung Höh, ein Landeszuschuss von 75 % wird erwartet (Ansatz 2022 nicht beansprucht).
 - 4 Die Flurstraße soll ausgebaut werden, hierbei handelt es sich für den Abschnitt K 23 bis Hausnr. 3 um eine nachmalige und von Hausnr. 3 bis Kellerseifen um eine erstmalige Herstellung.
 - 5 Erstmalige Herstellung der Straße Kellerseifen von Einmündung Breitegarten bis zur Ortstafel
 - 6 Endausbau Am Dümpel; Festsetzung der Straßenbaubeiträge

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
12.01	<u>Erschließung Gewerbegebiet Lingesten</u>			1									
	705	Planungskosten	5.200069					25,0					
	700	Baukosten	5.200069					300,0					
12.01	<u>Straßenausbau Baldenberg / Hüngringhausen</u>												
	700	Endausbau Heerstraße	5.200158	2	85,0				85,0				
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Heerstraße	5.200158			76,5			76,5				
	700	Endausbau Hanenstraße	5.200157		105,0		105,0						
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Hanenstraße	5.200157			81,8		81,8					
12.01	<u>Nachmalige Herstellung Wilhelmstr. (Steilweg bis Herweg)</u>			3									
	705	Planungskosten	5.200149		100,0		100,0						
	710	Grunderwerbskosten	5.200149		15,0		15,0						
	700	Baukosten	5.200149		490,0		490,0						
	610	Straßenbaubeiträge KAG	5.200149			345,0		345,0					
12.01	<u>Barrierefreier Ausbau von Buswarteeinrichtungen</u>			4									
	705	Planungskosten	5.200165		60,0		20,0	25,0	15,0				
	700	Baukosten	5.200165		675,0		200,0	275,0	200,0				
	605	Zuweisung des Landes	5.200165			562,5	180,0	202,5	180,0				
12.01	<u>Grundhafte Erneuerung Sülemicker Straße</u>			5									
	705	Planungskosten	5.200192		55,0		15,0	25,0	30,0				
	700	Baukosten	5.200192		715,0				715,0				
	605	Zuweisung des Landes	5.200192			535,0			535,0				

- Erl.Nr.
- 1 Erschließung des Gewerbegebietes; 2023: Endausbau der Erschließungsstraße Lingesten
 - 2 In 2024 wird die Heerstr. erstmalig hergestellt.
 - 3 Nachmalige Herstellung der Wilhelmstr. in dem Teilstück von Steilweg bis Herweg; Festsetzung der Straßenbaubeiträge nach KAG (2022 nicht realisiert)
 - 4 Nach den Vorgaben des Personenbeförderungsgesetzes ist der barrierefreie Umbau der vorhandenen Buswarteeinrichtungen im Stadtgebiet erforderlich, Einplanung des Landeszuschuss nach Einplanungsmittelteilung des Zweckverband Nahverkehr Rheinland vom 29.06.2022. Zur Auftragsvergabe in 2023 ist eine **VE in 2023 für 2024 = 200 T€** erforderlich.
 - 5 Bereitstellung von Planungskosten zur Erstellung eines Einplanungsantrags zur "grundhaften Erneuerung" der Sülemicker Straße als Verbindungsstraße zwischen den Ortsteilen Wiedenest und Belmicke (Bau- und Planungsausschuss 07.06.2021, TOP 16.1), bei Zuschussbewilligung Umsetzung in 2024 (Ansatz 2022 nicht beansprucht)

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf					spätere Jahre TEUR
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode				
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	
12.01	<u>Ausbau Am Räschen von Hunschlade - Löhstr. (Verkehrswichtige Straße)</u>			1								
	710	Grunderwerb	5.200015		87,0		87,0					
	700	Baukosten Am Räschen	5.200015		1.090,0		1.090,0					
	610	Erschließungsbeiträge BauGB	5.200015			250,0			250,0			
	605	Zuweisung des Landes	5.200015			629,2	300,0	200,0	129,2			
12.01	<u>Straßenausbau Hackenberg</u>											
	700	Endausbau Johann-Hackenberg-Straße	5.200150		110,0		110,0					
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Joh.-Hackenberg-Straße	5.200150			99,0		99,0				
	700	Endausbau Stichweg Zum Knollen	5.200151		50,0		50,0					
	610	Straßenbaubeiträge BauGB Stichweg Zum Knollen	5.200151			45,0		45,0				
12.01	<u>Mobilstationen ÖPNV</u>			2								
	705	Planungskosten	5.200196		40,0			40,0				
	710	Grunderwerb	5.200196		30,0			30,0				
	700	Baukosten Mobilstationen	5.200196		185,0				185,0			
	605	Zuweisung des Landes	5.200196			193,5			193,5			
12.01	<u>Brücke Martin-Luther-Straße</u>			3								
	705	Planungskosten	5.200178		120,0		120,0					
	710	Grunderwerb	5.200178		25,0		25,0					
	700	Baukosten Dörspebrücke	5.200178		750,0		750,0					
	605	Zuweisung des Landes	5.200178			513,9	400,0	89,9	113,9			
12.01	<u>Sharingstation Bahnstraße</u>											
	700	Baukosten Sharingstation	5.200185		56,0		56,0					
	605	Zuweisung des Oberbergischen Kreises	5.200185			50,0	47,6	2,4				

- Erl.Nr. 1 Ausbau der Straße Am Räschen sowie Umgestaltung der Löhstraße und der Hunschlade mit 60 %iger Förderung nach GVFG/GFG als verkehrswichtige Straße (PBUA 04.09.01, TOP 5); Zuschussantrag vom 08.07.2013, 2024: Veranschlagung der Landeszuwendung gemäß Bescheid vom 17.10.2019 sowie Beitragsfestsetzung
- 2 Die Haltestellen Graf-Eberhard-Platz und Wiedenest werden im Rahmen eines kreisweiten, einheitlichen Konzepts durch die Errichtung von z.B. überdachten Fahrradstellplätzen, abschließbaren Fahrradboxen, Ladesäulen und Infosteelen zu Mobilstationen ertüchtigt und so die Attraktivität des ÖPNV steigern. Nach der Einplanungsmittelteilung des Nahverkehrsverband Rheinland (auf Antrag des OBK) wird eine Landesförderung von 90 % erwartet. Zur Auftragsvergabe in 2023 wird eine **VE in 2023 für 2024 = 185 T€** veranschlagt.
- 3 Aus statischen Gründen musste das Brückenbauwerk über die Dörspe in der Martin-Luther-Straße ersetzt werden. Die Maßnahme wird mit 70 % nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz gefördert (Bescheid vom 18.09.2019), restliche Landeszuwendung gemäß Zuwendungsbescheid.

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
12.01	<u>Erschließung Gewerbegebiet Dreiort</u>			1									
	710	Grunderwerb	5.200155		720,0			360,0	360,0				
	710	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen; 711	5.200155		1.425,3			475,1	475,1	475,1			
	700	Baukosten	5.200155		2.186,5					2.186,5			
		620 Verkaufserlöse	5.200155			3.000,0				1.500,0	1.500,0		
		605 Landeszuwendung	5.200155			1.794,2					1.794,5		
12.01	<u>Erschließung Gewerbegebiet Schlöten II</u>			2									
	710	Grunderwerb	5.200096		2.646,0				1.323,0	1.323,0			
	710	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen; 711	5.200096		1.150,0			383,4	383,3	383,3			
	700	Baukosten	5.200096		14.726,0							14.726,0	
		620 Verkaufserlöse	5.200096			12.000,0						12.000,0	
		605 Landeszuwendung	5.200096			13.253,0						13.253,0	

- Erl.Nr. 1 Erschließung des Gewerbegebietes Dreiort auf Basis einer ersten Kostenschätzung der Oberbergischen Aufbau GmbH; ab 01.01.2022 gilt das Oberbergische als sogenannte "strukturschwache Region", so dass die Erschließung über das "Regionale Wirtschaftsförderprogramm" des Landes NRW (RWP) voraussichtlich gefördert wird. Der Förderantrag wird Ende 2022 gestellt werden.
2023: 1. Rate für notwendige Grunderwerbe mit **VE in 2023 für 2024 = 360 T€** sowie 1. Rate für erforderliche ökologische Ausgleichsmaßnahmen über den Erwerb von Ökopunkten und/oder die Herrichtung von Ausgleichsflächen an anderer Stelle
- 2 Erschließung des Gewerbegebietes Schlöten II auf Basis einer ersten Kostenschätzung der Oberbergischen Aufbau GmbH; auch hier wird die Erschließung voraussichtlich über das "Regionale Wirtschaftsförderprogramm" des Landes NRW (RWP) gefördert.

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art Bezeichnung		Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtinvestitionskosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
							frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
								2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
12.05	<u>Straßenreinigung</u>												
13.03	<u>Waldbesitz</u>												
	710	Grunderwerb Ausgleichsmaßnahmen	5.100073	1			25,0	25,0	25,0	25,0	25,0		
	710	Durchführung Ausgleichsmaßnahmen (711)	5.100073	1			25,0	25,0	25,0	25,0	25,0		
13.06	<u>Bestattungswesen</u>												
	710	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.100043	2			2,0	2,0	2,0	2,0	2,0		
	710	Erwerb von Geräten und Maschinen	5.100045	2			2,0	2,0	2,0	2,0	2,0		
	700	Erweiterung Urnenwand Wiedenest	5.100068				52,0						
15.01	<u>Wirtschaftsförderung</u>												
15.04	<u>Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen</u>												
	730	Erwerb von Finanzanlagen	5.100076	3			0,1	0,1	0,1	0,1	0,1		

- Erl.Nr. 1 2023 ff: Pauschalansätze zur Umsetzung ökologischer Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen des Öko-Flächen-Pools
 2 2023 ff: Pauschalbeträge für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen
 3 2023 ff: Pauschalansatz zur Verwendung jährlicher Zinserträge

INVESTITIONSPROGRAMM

Produktgruppe	Investitionsmaßnahme Inv.Art	Investitionsobjekt	Erl. Nr.	Gesamtkosten TEUR	Finanzierungsmittel TEUR	von dem Gesamtbetrag entfallen auf						
						frühere Jahre TEUR	Planungsperiode					spätere Jahre TEUR
							2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	
16.01	<u>Allgemeine Zuweisungen</u>											
	600 Investitionspauschale allgemein	5.000015	1				1.071,2	1.173,7	1.173,7	1.173,7	1.173,7	
	600 Schul- und Bildungspauschale	5.000013	2				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	600 Sportpauschale	5.000014	3				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

- Erl.Nr.
- 2023: Einnahmeerwartung auf der Grundlage der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 vom 30.08.2022
 - 2023: Die Einnahmeerwartung auf der Grundlage der Arbeitskreisrechnung vom 30.08.2022 liegt bei 670,2 T€. Die Schulpauschale wird in voller Höhe im Ergebnisplan zur Finanzierung des Förderschulzweckverbandes (10,0 T€) und im übrigen zur Finanzierung der in den PPP-Nutzungsentgelten enthaltenen Unterhaltungsaufwendungen verwendet.
 - 2023: Die Einnahmeerwartung auf der Grundlage der Arbeitskreisrechnung vom 30.08.2022 liegt bei 69,1 T€. Auch die Sportpauschale wird in voller Höhe im Ergebnisplan verwendet. Ein Teilbetrag von 20 T€ wird ab 2023 zur Förderung des Vereinssports bereitgestellt. Der Restbetrag wird zur Finanzierung der in den PPP-Nutzungsentgelten enthaltenen Zinsaufwendungen für die Instandsetzungskosten von Schulsportanlagen verwendet.

Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN

des Wasserwerks der Stadt Bergneustadt
für das Wirtschaftsjahr
2023

Aufgestellt:

Bergneustadt, 29.09.2022



Kai Saure
Betriebsleiter

**Wirtschaftsplan
des Wasserwerks der Stadt Bergneustadt
für das Wirtschaftsjahr 2023**

Aufgrund der §§ 14 - 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644) in der zurzeit gültigen Fassung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Stadt Bergneustadt mit Beschluss vom __. __.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

im **Erfolgsplan** mit

den Erträgen auf	2.233.000 Euro
den Aufwendungen auf	2.229.000 Euro

im **Vermögensplan** mit

den Einzahlungen auf	1.610.000 Euro
den Auszahlungen auf	1.610.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2023 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan (Investitionen) erforderlich ist, wird auf

1.178.000 Euro

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

250.000 Euro

festgesetzt.

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2023

Allgemeines

Das Wasserwerk der Stadt Bergneustadt wird als Eigenbetrieb nach der Eigenbetriebsverordnung geführt. Finanziert wird es im Wesentlichen über Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz. Öffentlich-rechtlich geregelt ist auch das Benutzungsverhältnis durch die Wasserversorgungssatzung der Stadt Bergneustadt vom 14.12.1981 und die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Stadt Bergneustadt vom 12.12.2001.

Das Wasserwerk ist ein reiner Verteilerbetrieb. Bezogen wird das Wasser vom Aggerverband (90,9%), von den Stadtwerken Gummersbach (6,1%) und vom Gemeindewasserwerk Reichshof (3,0%). Für 2023 wird mit einem Rückgang von 0,5% gegenüber 2022 auf Grund von vermehrtem Einsatz von wassersparenden Geräten und dem demographischen Wandel gerechnet.

Zur Erfüllung des Zwecks der Wasserversorgung unterhält der Betrieb die notwendigen Anlagen. Hierzu gehören 4 Hochbehälter (Hackenberg 1.000 m³; Attenbach 500 m³; Hüngringhausen 400 m³; Wiedenest 1.500 m³), 2 Druckunterbrecherbehälter (Altenothe, Baldenberg), 1 Pumpenhaus (Zum Dreiort), 24 Zähler-/Druckminderschächte, rd. 138 km Rohrleitungen, 4.474 Hausanschlüsse, 2 Werkstattwagen, 1 Dienstwagen sowie verschiedene kleinere Geräte.

Der Aggerverband plant für 2023 eine spürbare Erhöhung des Grundbeitrags je Einwohner und des variablen Beitrags vorzunehmen. Die genaue Gebührenhöhe steht noch nicht fest. Die Anzahl der an die öffentliche Wasserversorgung angeschlossenen Einwohner, ohne Zweitwohnsitze beträgt 17.780. Der variable Beitrag für die tatsächliche abgenommene Wassermenge beträgt in 2022 0,244 €/m³. Der Anteil des Grundbeitrags steigt von 63,3% auf 64,3% und der Anteil des variablen Beitrags sinkt von 36,7% auf 35,7%.

Der Aggerverband erhebt zusätzlich für das Land NRW ein Wasserentnahmeentgelt von 0,05 € je cbm Bezugsmenge zuzüglich 0,0033 € je cbm für Aufbereitungs- und Verlustmengen.

Im Erfolgsplan wurden die Unterhaltungskosten bei den Versorgungsanlagen und Hausanschlüssen in etwa den Vorjahresergebnissen angepasst. Auch bei den Materialaufwendungen wurden die Ergebnisse der Vorjahre berücksichtigt.

Für 2023 sind Gebührenerhöhungen für Wasserzähler und Verbrauchsgebühr vorgesehen. Die Grundgebühr für einen Hauswasserzähler Q 3 = 4 erhöht sich von derzeit 10,90 € pro Monat auf 11,60 € pro Monat. Die Gebühr für den Wasserverkauf erhöht sich von derzeit 1,80€/m³ auf 1,90€/m³.

Erfolgsplan

nach § 15 EigVO
für das
Wirtschaftsjahr

2023

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2021- 2026 Wasserwerk Bergneustadt

	Abschluss 2021			Ansatz 2022 lt. Wirtschaftsplan			Ansatz 2023 lt. Wirtschaftsplan			Ansatz 2024 lt. Wirtschaftsplan			Ansatz 2025 lt. Wirtschaftsplan			Ansatz 2026 lt. Wirtschaftsplan		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	2.096			2.133			2.212			2.336			2.438			2.543		
2. andere aktivierte Eigenleistungen	28			20			20			20			20			20		
3. Sonstige betriebliche Erträge	6		2.130	1		2.154	1		2.233	1		2.357	1		2.459	1		2.564
4. Materialaufwand																		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-649			-648			-678			-679			-680			-682		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-125	-774		-139	-787		-142	-820		-148	-827		-155	-835		-157	-839	
5. Personalaufwand		-358			-362			-375			-412			-433			-454	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-372			-408			-434			-474			-501			-534	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-372			-436			-436			-449			-453			-455	
8. Zinsen und ähnliche Erträge	0			0			0			0			0			0		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-70	-70	-1.946	-93	-93	-2.086	-99	-99	-2.164	-130	-130	-2.292	-167	-167	-2.389	-208	-208	-2.490
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			183			68			69			65			70			74
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			-56			-64			-64			-64			-64			-64
12. sonstige Steuern			-1			-1			-1			-1			-1			-1
13. Jahresgewinn			<u>126</u>			<u>3</u>			<u>4</u>			<u>0</u>			<u>5</u>			<u>9</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan für 2021 - 2026 für das Wasserwerk Bergneustadt

	2021 Abschluss	2022 Planzahl	2022 Planzahl Prognose aus Sicht Jul 22	2023 Planzahl	2024 Planzahl	2025 Planzahl	2026 Planzahl
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse							
1.1 Wasserverkauf	1.422	1.444	1.411	1.482	1.475	1.467	1.460
1.2 Grundgebühren	643	667	670	712	844	954	1.066
1.3 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	2	6	4	2	1	1	1
1.4 Auflösung Sopo für Investitionszuschüsse	8	5	5	5	5	5	5
1.5 Reparaturkosten/Erl. Standrohre/Materialverkauf	16	8	8	8	8	8	8
1.6 Mahngebühren	5	3	3	3	3	3	3
	<u>2.096</u>	<u>2.133</u>	<u>2.101</u>	<u>2.212</u>	<u>2.336</u>	<u>2.438</u>	<u>2.543</u>
Erläuterungen							
1.1 Wasserbezug	844.051 m³	862.534 m³	843.065 m³	838.850 m³	834.656 m³	830.483 m³	826.330 m³
./ Verlust	38.272 m³	43.127 m³	42.153 m³	41.943 m³	41.733 m³	41.524 m³	41.317 m³
./ Spülungen	15.800 m³	17.251 m³	16.861 m³	16.777 m³	16.693 m³	16.610 m³	16.527 m³
= Wasserverkauf, gesamt	<u>789.979 m³</u>	<u>802.156 m³</u>	<u>784.051 m³</u>	<u>780.130 m³</u>	<u>776.230 m³</u>	<u>772.349 m³</u>	<u>768.486 m³</u>
= Verlust	4,41%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
= Spülungen	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Verbrauchsgebühr pro m³ i.d.R.	1,80 €	1,80 €	1,80 €	1,90 €	1,90 €	1,90 €	1,90 €
Grundgebühr pro Zähler mtl. i.d.R.	10,50 €	10,90 €	10,90 €	11,60 €	13,70 €	15,50 €	17,30 €
1.2 Die Grundgebühren errechnen sich bei eingebauten Wasserzählern von	4.806 Stk.	4.806 Stk.	4.810 Stk.	4.810 Stk.	4.810 Stk.	4.810 Stk.	4.810 Stk.
2. andere aktivierte Eigenleistungen							
Eigenleistungen / Gemeinkosten	<u>28</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>
	<u>28</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>

	2021 Abschluss	2022 Planzahl	2022 Planzahl Prognose aus Sicht Jul 22	2023 Planzahl	2024 Planzahl	2025 Planzahl	2026 Planzahl
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
3 <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
3.1 sonstige Erträge	<u>6</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>6</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
4 <u>Materialaufwand</u>							
<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren</u>							
4.1 Bezugskosten, variabler Anteil (Menge)	-266	-266	-266	-271	-270	-268	-267
Bezugskosten, Grundbeitrag (Einwohnerzahl)	-326	-335	-339	-352	-352	-352	-352
4.2 Inventur- und Preisdifferenzen	0	-1	-1	-1	-1	-1	-1
4.3 Strom	-12	-14	-16	-20	-21	-22	-23
4.4 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-9	-9	-10	-10	-10	-11	-12
4.5 Waren	-9	-16	-17	-17	-18	-19	-20
4.6 Wasserzähler	-24	-3	-4	-3	-3	-3	-3
4.7 Sonstiges	-3	-4	-4	-4	-4	-4	-4
	<u>-649</u>	<u>-648</u>	<u>-657</u>	<u>-678</u>	<u>-679</u>	<u>-680</u>	<u>-682</u>
Anzahl Einwohner für Grundbeitragsberechnung	17.763	17.763	17.780	17.780	17.780	17.780	17.780
<u>Erläuterungen</u>							
Wasserbezug:	m³	m³	m³	m³	m³	m³	m³
Aggerverband	767.560	774.285	769.431	765.584	761.756	757.947	754.157
Stadtwerke Gummersbach	51.425	61.624	48.093	47.853	47.614	47.376	47.139
Wasserwerk Reichshof	25.066	26.625	25.541	25.413	25.286	25.160	25.034
	<u>844.051</u>	<u>862.534</u>	<u>843.065</u>	<u>838.850</u>	<u>834.656</u>	<u>830.483</u>	<u>826.330</u>

	2021 Abschluss	2022 Planzahl	2022 Planzahl Prognose aus Sicht Jul 22	2023 Planzahl	2024 Planzahl	2025 Planzahl	2026 Planzahl
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
4.1 Bezugspreise:	EUR/m³	EUR/m³	EUR/m³	EUR/m³	EUR/m³	EUR/m³	EUR/m³
Aggerverband, variabler Preis ab 01.01.2014 / Änderung zum 01.01.2022, mit Wasserentnahmeentgelt	0,2897	0,2897	0,2973	0,3049	0,3049	0,3049	0,3049
Aggerverband, Grundbeitrag je Einw./Monat	1,53	1,57	1,59	1,65	1,65	1,65	1,65
Stadtw. Gummersb.m. Wasserentn.-Entg. ab 01.01.2014	0,2897	0,2897	0,2973	0,3049	0,3049	0,3049	0,3049
Gem.-W. Reichshof m. Wasserentn.-Entg. ab 22.03.2013	0,9200	0,9200	0,9200	0,9200	0,9200	0,9200	0,9200

5 Aufwand für bezogene Leistungen

5.1 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-118	-115	-116	-120	-125	-130	-130
5.2 Hydrantenunterhaltung	-1	-10	-10	-10	-10	-11	-12
5.3 Rohrnetzspülung	0	-8	-8	-8	-8	-8	-8
5.4 Sonstiges	-6	-6	-4	-4	-5	-6	-7
	<u>-125</u>	<u>-139</u>	<u>-138</u>	<u>-142</u>	<u>-148</u>	<u>-155</u>	<u>-157</u>
	<u>-774</u>	<u>-787</u>	<u>-795</u>	<u>-820</u>	<u>-827</u>	<u>-835</u>	<u>-839</u>

6 Personalaufwand

6.1 Bezüge der Beamten	-28	-29	-29	-30	-32	-34	-36
6.2 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-255	-258	-258	-267	-293	-308	-323
6.3 Sozialabgaben, Aufw. Altersversorgung	-52	-52	-52	-54	-61	-64	-67
6.4 Versorgungskasse/Beihilfen Beamte	-20	-20	-20	-21	-22	-23	-24
6.5 Beitrag Berufsgenossenschaft	-3	-3	-3	-3	-4	-4	-4
	<u>-358</u>	<u>-362</u>	<u>-362</u>	<u>-375</u>	<u>-412</u>	<u>-433</u>	<u>-454</u>

Erläuterungen

- 6.2 Ab 2024 Erhöhung des Aufwandes durch einen Auszubildenden im Betrieb
6.3 Ab 2024 Erhöhung des Aufwandes durch einen Auszubildenden im Betrieb

	2 0 2 1 Abschluss	2 0 2 2 Planzahl	2 0 2 2 Planzahl Prognose aus Sicht Jul 22	2 0 2 3 Planzahl	2 0 2 4 Planzahl	2 0 2 5 Planzahl	2 0 2 6 Planzahl
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
7 Abschreibungen							
Gewöhnliche Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>-372</u>	<u>-408</u>	<u>-402</u>	<u>-434</u>	<u>-474</u>	<u>-501</u>	<u>-534</u>
8 Sonstige betriebliche Aufwendungen							
8.1 Verwaltungskostenbeitrag Stadt	-72	-80	-76	-78	-79	-80	-80
8.2 Miete einschl. Nebenkosten	-18	-18	-18	-19	-21	-21	-21
8.3 Prüfungs- u. Steuerberatungskosten	-13	-15	-15	-16	-17	-18	-19
8.4 Versicherungsbeiträge	-19	-23	-23	-24	-25	-25	-26
8.5 Sonstige EDV-Kosten	0	-2	-2	-3	-4	-4	-5
8.6 Rohrnetzanalyse	-1	-7	-7	-7	-7	-7	-7
8.7 Kfz-Kosten	-5	-8	-8	-8	-8	-8	-9
8.8 Sonstige Kosten	-24	-33	-33	-33	-40	-41	-38
8.9 Verlust aus dem Abgang d. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0	0
8.10 Abschreibungen auf Forderungen	0	-1	-1	-1	-1	-1	-1
8.11 Verzinsung des Vermögens (u. a. Konzessionsabgabe)	-206	-220	-220	-220	-220	-220	-220
8.12 Kosten regio iT	-11	-17	-17	-18	-19	-20	-21
8.13 Rohrnetzpläne	-2	-8	-8	-8	-8	-8	-8
8.14 Verwahrtgelt	-1	-4	-1	-1	0	0	0
	<u>-372</u>	<u>-436</u>	<u>-429</u>	<u>-436</u>	<u>-449</u>	<u>-453</u>	<u>-455</u>
Erläuterungen							
8.8 Erhöhung des Aufwandes durch Meisterausbildung in 2024 und 2025							
8.11 Geplante Verzinsung des langfristigen Vermögens mit einem Zinssatz von 3,00 %							
9 Sonstige Zinsen und Erträge	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	2021 Abschluss	2022 Planzahl	2022 Planzahl Prognose aus Sicht Jul 22	2023 Planzahl	2024 Planzahl	2025 Planzahl	2026 Planzahl
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
10 <u>Zinsen u. ä. Aufwendungen</u>							
10.1 Darlehenszinsen	-70	-93	-66	-99	-130	-167	-208
10.2 sonstige Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
	<u>-70</u>	<u>-93</u>	<u>-66</u>	<u>-99</u>	<u>-130</u>	<u>-167</u>	<u>-208</u>
<u>Erläuterungen:</u>							
10.1 Zinsen für bisher aufgenommene Darlehen sowie lt. Vermögensplan vorgesehene Darlehensaufnahme. Für Darlehensneuaufnahme ist ein Zinssatz von 3,0 % unterstellt worden.							
11 <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>183</u>	<u>68</u>	<u>68</u>	<u>69</u>	<u>65</u>	<u>70</u>	<u>74</u>
12 <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>							
12.1 Gewerbeertragsteuer	-28	-34	-34	-34	-34	-34	-34
12.2 Körperschaftsteuer	-28	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	<u>-56</u>	<u>-64</u>	<u>-64</u>	<u>-64</u>	<u>-64</u>	<u>-64</u>	<u>-64</u>
13 <u>sonstige Steuern</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
14 <u>Jahresgewinn</u>	<u>127</u>	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>9</u>

Wasserbezug, -verkauf, -verlust	Veranschlagt 2023	Veranschlagt 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm
Aggerverband Gummersbach	765.584	774.285	767.560	800.120	779.890
Stadtwerke Gummersbach	47.853	61.624	51.425	62.858	52.041
Wasserwerk Reichshof	25.413	26.625	25.066	27.851	26.086
Wasserbezug	838.850	862.534	844.051	890.829	858.017
Wasserverkauf	780.130	802.156	789.979	829.789	793.563
Wasserverlust	41.943 5,00%	43.127 5,00%	38.272 4,41%	43.233 4,85%	47.294 5,51%
Feuerlöschwasser, Leitungsspülungen	16.777 2,00%	17.251 2,00%	15.800 2,00%	17.817 2,00%	17.160 2,00%

Die dargestellte Verkaufsmenge enthält keine periodenfremde Effekte

Vermögensplan

nach § 16 EigVO
für das
Wirtschaftsjahr

2023

Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2022 - 2026 Wasserwerk Bergneustadt

	2 0 2 2 Planzahl lt. Wirt.-Plan	2 0 2 2 Prognose aus Sicht Jul 21	2 0 2 3 Planzahl lt. Wirt.-Plan	2 0 2 4 Planzahl lt. Wirt.-Plan	2 0 2 5 Planzahl lt. Wirt.-Plan	2 0 2 6 Planzahl lt. Wirt.-Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einnahmen						
Überschuss aus Ertrag/Aufwand	379	375	410	447	479	516
Eigenleistungen f. Investitionen	20	20	20	20	20	20
Darlehensaufnahme - Neuaufnahme -	1.295	191	1.178	1.241	1.349	1.240
Darlehensaufnahme - Umschuldung -	123	123	0	301	675	444
Sonstiges	2	2	2	2	2	2
	<u>1.819</u>	<u>711</u>	<u>1.610</u>	<u>2.011</u>	<u>2.525</u>	<u>2.222</u>
Ausgaben						
Investitionen - Gesamt -	1.196	88	1.112	1.201	1.312	1.224
Gewinnabführung an die Stadt	143	143	144	140	145	149
Tilgung Darlehen	357	357	354	369	393	405
Umschuldungen Darlehen	123	123	0	301	675	444
	<u>1.819</u>	<u>711</u>	<u>1.610</u>	<u>2.011</u>	<u>2.525</u>	<u>2.222</u>

E I N N A H M E N - Vermögensplan -	Ansatz 2022 TEUR	Ansatz 2023 TEUR	Ansatz 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR
1.1 Überschuss Ertrag / Aufwand a)	379	410	447	479	516
1.2 Eigenleistungen für Investitionen	20	20	20	20	20
2.1 Darlehensaufnahme - Neuaufnahme -	1.295	1.178	1.241	1.349	1.240
2.2 Darlehensaufnahme - Umschuldungen - b)	123	0	301	675	444
3.0 Sonstiges (Netto-Umlaufverm. / Vorräte) (+ Verschlechterung / - Verbesserung)	2	2	2	2	2

Nachrichtlich:

- a) Ertrag: Pos. 1,3+9 abzgl. Pos. 1.3 und 1.4 aus Wirtschaftsplan = 2.206
Aufwand: Pos. 4,5,6,8,10,12,13 abzgl. 8.10 aus Wirtschaftsplan = -1.796 410
- b) Umschuldung von Darlehen wegen Ablauf der Zinsfestschreibung

Darlehen Nr.	Darlehensgeber	Nominal Euro	Ablauf der Zins- festschreibung	Restkapital Euro
-	-	-	-	-

Stellenübersicht

(§ 17 EigVO)

Tariflich Beschäftigte

Entgelt - Gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2022	Erläuterungen
	2023	2022		
Entgelt Gruppe 11	1	1	1	Wasserversorgungstechniker
Entgelt Gruppe 7	1	1	1	Installateur
Entgelt Gruppe 7	1	1	1	Ver- und Entsorger
Entgelt Gruppe 6	1	1	1	Installateur / Vorarbeiter
Entgelt Gruppe 6	0,5	0,5	0	Verwaltungskraft
Entgelt Gruppe 9c	1	1	1	Verwaltungsangestellte TZ mit 25 Std
	5,5	5,5	5	

nachrichtlich:

Beamte

Laufbahngruppe Amtsbezeichnung	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2022	Erläuterungen
	2023	2022		
Laufbahngruppe 1 Stadthauptsekretärin	1	1	1	Besoldungsgruppe A 8 TZ mit 25 Std.
	1	1	1	

FINANZPLANUNG

und

INVESTITIONSPROGRAMM

2022-2026

Einnahmen

<u>Bezeichnung der Einnahme</u>	Gesamt TEUR	nachrichtlich		PLANUNGSPERIODE			
		2022 TEUR Ansatz	2022 TEUR In Anspruch genommen	2023 TEUR Ansatz	2024 TEUR Ansatz	2025 TEUR Ansatz	2026 TEUR Ansatz
Überschuss Aufwand / Ertrag	2.606	379	375	410	447	479	516
Eigenleistungen Versorgungsanlagen	120	20	20	20	20	20	20
Darlehensaufnahme -Neuaufnahme-	6.494	1.295	191	1.178	1.241	1.349	1.240
Sonstiges (Netto-Umlaufverm./Vorräte)	12	2	2	2	2	2	2
ENDSUMME	9.232	1.696	588	1.610	1.710	1.850	1.778

Ausgaben

<u>Bezeichnung der Ausgaben</u>	Gesamt TEUR	nachrichtlich		PLANUNGSPERIODE			
		2022 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
		Ansatz	bisher in Anspruch genommen	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
ERNEUERUNGEN / NEUVERLEGUNGEN							
990 TEuro 50 TEuro	1.040	1.040					
80 TEuro 0 TEuro	80		80				
895 TEuro 80 TEuro	975			975			
995 TEuro 75 TEuro	1.070				1.070		
1.060 TEuro 145 TEuro	1.205					1.205	
955 TEuro 100 TEuro	1.055						1.055
4.975 TEuro 450 TEuro	5.425	1.040	80	975	1.070	1.205	1.055
ALLGEMEINES:							
Hausanschlüsse (öffentlicher Bereich)	280	60	0	55	55	55	55
Druckminderschacht / Bauwerk	80	25	0	0	25	0	30
Druckminderschacht / Armaturen	27	6	0	3	6	6	6
Wassermesser (Neuanschaffungen)	30	6	0	8	8	8	0
Betriebseinrichtungen / Geräte	47	10	1	9	9	9	9
Büroeinrichtungen / Software	10	2	0	2	2	2	2
Geringwertige Wirtschaftsgüter	134	22	7	25	26	27	27
Kfz-Ersatz	100	25	0	35	0	0	40
	708	156	8	137	131	107	169
Tilgung der Darlehen	2.057	357	179	354	369	393	405
ENDSUMME	8.190	1.553	267	1.466	1.570	1.705	1.629

<u>Bezeichnung der Maßnahme</u>	Meter	nachrichtlich		PLANUNGSPERIODE			
		2022 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
		Ansatz	bisher in Anspruch genommen	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
ERNEUERUNGEN							
Steilweg	50	35					
Wiesenstraße / Karlstraße	560	250					
Bergstraße (HB Leienbach - Bergstr. 15)	615	460					
Am Stadtwald (Nelkenstr. - Wiedeneststr.)	370	170	80				
Wörde (Pumpenhaus - Bösinghausen)	200	55					
Unvorhergesehene Baumaßnahmen		20					
Wiesenstraße / Karlstraße	450			185			
Geesthölzchen (Hauptstr. - Nr. 11)	100			95			
Vossbicke (gemeinsam mit AE Gas)	230			140			
Bergstraße (Bergstr. 15 - Wilhelmstr. Doppelleitung)	680			445			
Planungskosten (Bahnhofstr.)				10			
Unvorhergesehene Baumaßnahmen				20			
Zum Krähenacker (Wilhelmstr. - Nr. 23)	300				160		
Zum Dreiort (Pumpenhaus - Nr. 39 A)	200				100		
Stentenbergstraße (Nr. 15 - 27)	165				85		
Klosterweg	350				170		
Bergstraße (HB Leienbach - Bergstr. 15)	615				460		
Unvorhergesehene Baumaßnahmen					20		
ÜBERTRAG:	4.885	990	80	895	995	0	0

Bezeichnung der Maßnahme	Meter	nachrichtlich		PLANUNGSPERIODE			
		2022 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
		Ansatz	bisher in Anspruch genommen	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
ERNEUERUNGEN							
ÜBERTRAG:	4.885	990	80	895	995	0	0
Enneststraße (Friedhofstr. - Südring)	400					160	
Stentenbergr. (Ecke Herweg - Stentenbergr. 59)	145					65	
Lieberhausener Straße (Nr. 30 - Kreuzung Kreuzstr.)	300					165	
Stentenbergr. (Stentenbergr. 15 - Bruchstr.)	550					280	
Kölner Straße (Dörspetr. - Kölner Str. 47)	250					120	
Herweg (B55 - Ecke Stentenbergr.)	500					240	
Unvorhergesehene Baumaßnahmen						30	
Kreuzstraße (Lieberhausenerstr. - Renneweg)	500						210
Kölner Straße (Kölner Str. 47 - Kölner Str. 3)	450						195
Weidenweg (Kreuzung Vossbicke - Am Klitgen)	150						90
Schwarzenbergr. (ab der Rerkausenstr.)	150						80
Druchtemicke (Nr. 2a - Stichweg Nr. 26)	230						100
Olper Straße (In der Bockemühle-Heisterbacher Weg)	500						250
Unvorhergesehene Baumaßnahmen							30
ENDSUMME	9.010	990	80	895	995	1.060	955

nachrichtlich nur 2023: 1.460 m = 895 TEuro
Planungsperiode 2023-2026: 7.215 m = 3.905 TEuro

<u>Bezeichnung der Maßnahme</u>	Meter	nachrichtlich		PLANUNGSPERIODE			
		2022 TEUR	2022 TEUR bisher in Anspruch genommen	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
NEUVERLEGUNGEN		Ansatz		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Feldstraße (Klevestraße 4 - Feldstraße 40)	150	50	0		0		
Hackenberg (Verbindung Zur alten Wiese - Schacht)	200			80			
Feldstraße (Klevestraße 4 - Feldstraße 40)	150				75		
Silbergstraße (Othestraße - Silbergstraße Nr. 38)	330					145	
Baldenberg (Am Silberhalter - Höchstenstraße)	210						100
ENDSUMME	1.040	50	0	80	75	145	100

nachrichtlich nur 2023: 200 m = 80 TEuro
Planungsperiode 2023-2026: 890 m = 400 TEuro

Anlagen

zum

Wirtschaftsplan

2 0 2 3

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Bergneustadt

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA

	31.12.2021 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2020 EURO
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		18.317,73	20.167,68
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	41.884,00		41.884,00
2. Verteilungsanlagen	7.355.641,60		7.234.172,27
3. andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	73.118,78		78.656,50
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	67.540,76	7.538.185,14	80.777,34
		7.556.502,87	7.455.657,79
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		168.746,65	144.337,91
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	121.909,08		204.997,97
2. Forderungen gegen die Stadt	6.633,65		7.844,57
3. sonstige Vermögensgegenstände	35.861,10	164.403,83	64.170,60
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
Guthaben bei Kreditinstituten		823.795,52	622.072,19
C. Rechnungsabgrenzungsposten		261,70	5.411,24
Bilanzsumme		8.713.710,57	8.504.492,27

PASSIVA

	31.12.2021 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2020 EURO
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	2.000.000,00		2.000.000,00
II. andere Gewinnrücklagen	554.150,30		554.150,30
III. Gewinnvortrag	45.523,62		45.523,62
IV. Jahresüberschuss	127.029,42	2.726.703,34	139.555,00
		2.726.703,34	2.739.228,92
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		271.952,56	231.886,80
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
2. sonstige Rückstellungen	37.751,94	37.751,94	41.165,64
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 356.171,27 (31.12.2020: Euro 360.562,26) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 4.657.375,37 (31.12.2020: Euro 4.413.471,34)	5.013.546,64		4.774.033,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 234.890,37 (31.12.2020: Euro 497.549,10)	234.890,37		497.549,10
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 230.367,12 (31.12.2020: Euro 213.213,21)	230.367,12		213.213,21
4. sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 198.498,60 (31.12.2020: Euro 7.415,00)	198.498,60	5.677.302,73	7.415,00
Bilanzsumme		8.713.710,57	8.504.492,27

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Bergeustadt
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 - 31.12.2021

	2021 EURO	2021 EURO	2020 EURO
1. Umsatzerlöse		2.095.936,72	2.120.906,97
2. andere aktivierte Eigenleistungen		27.964,50	27.419,50
3. sonstige betriebliche Erträge		5.797,24	166,68
Zwischensumme		2.129.698,46	2.148.493,15
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	648.978,06		636.606,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	125.512,67	774.490,73	127.842,83
Zwischensumme		1.355.207,73	1.384.044,08
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	303.014,06		300.450,31
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon aus Altersversorgung 23.778,18 EUR (23.585,26 EUR)	54.881,32	357.895,38	53.491,22
6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		372.045,68	358.137,32
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		371.678,45	376.387,82
8. Betriebsergebnis		253.588,22	295.577,41
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		70.174,88	87.769,13
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		55.722,92	67.500,28
12. Ergebnis nach Steuern		127.690,42	140.308,00
13. sonstige Steuern		661,00	753,00
14. Jahresüberschuss		127.029,42	139.555,00

Entwicklung des Anlagevermögens in 2021 (in Euro)

	Anschaffungs-/Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwert	
	Stand	Zugang	Abgang	Stand Ende	Stand	Zugang	Abgang	Stand Ende	Stand	Stand
	01.01.2021 EURO	Umbuchungen 2021 EURO	2021 EURO	31.12.2021 EURO	01.01.2021 EURO	2021 EURO	2021 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2020 EURO
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Lizenzen	845,84	0,00	0,00	845,84	845,84	0,00	0,00	845,84	0,00	0,00
2a. Rohrnetzpläne	220.534,95	690,00	0,00	221.224,95	217.607,88	988,99	0,00	218.596,87	2.628,08	2.927,07
2b. Zuschüsse, Planungskosten	129.156,65	0,00	0,00	129.156,65	111.916,04	1.550,96	0,00	113.467,00	15.689,65	17.240,61
	350.537,44	690,00	0,00	351.227,44	330.369,76	2.539,95	0,00	332.909,71	18.317,73	20.167,68
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke mit Betriebs- und andere Bauten										
- Grundstücke mit Bauten	12.499,00	0,00	0,00	12.499,00	5.369,00	0,00	0,00	5.369,00	7.130,00	7.130,00
- Grundstücke ohne Bauten	37.789,00	0,00	0,00	37.789,00	3.035,00	0,00	0,00	3.035,00	34.754,00	34.754,00
Summe Grundstücke	50.288,00	0,00	0,00	50.288,00	8.404,00	0,00	0,00	8.404,00	41.884,00	41.884,00
2. Verteilungsanlagen										
- Hochbehälter, Pumpenhäuser, Schächte	1.502.639,00	0,00	0,00	1.502.639,00	849.062,13	29.102,45	0,00	878.164,58	624.474,42	653.576,87
- Versorgungsanlagen										
Hauptrohr	11.741.472,68	340.974,46	2.754,00	12.153.598,14	6.321.025,39	257.422,29	2.754,00	6.575.693,68	5.577.904,46	5.420.447,29
Hausanschlüsse	2.142.317,22	73.905,00 44.241,03	0,00	2.186.558,25	982.877,45	51.059,50	0,00	1.033.936,95	1.152.621,30	1.159.439,77
- Wassermesser	33.799,64	0,00	0,00	33.799,64	33.091,30	66,92	0,00	33.158,22	641,42	708,34
Summe Verteilungsanlagen:	15.420.228,54	385.215,49	2.754,00	15.876.595,03	8.186.056,27	337.651,16	2.754,00	8.520.953,43	7.355.641,60	7.234.172,27
3. andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung										
- Fahrzeuge	111.818,75	10.124,74	30.263,52	91.679,97	49.292,71	13.591,29	30.263,52	32.620,48	59.059,49	62.526,04
- Inventar	126.100,57	0,00	0,00	126.100,57	110.094,46	2.059,87	0,00	112.154,33	13.946,24	16.006,11
- geringwertige Wirtschaftsgüter	66.469,03	16.192,11	0,00	82.661,14	66.344,68	16.203,41	0,00	82.548,09	113,05	124,35
Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung	304.388,35	26.316,85	30.263,52	300.441,68	225.731,85	31.854,57	30.263,52	227.322,90	73.118,78	78.656,50
4. Anlagen im Bau	80.777,34	60.668,42	0,00	67.540,76	0,00	0,00	0,00	0,00	67.540,76	80.777,34
		-73.905,00								
Sachanlagen insgesamt:	15.855.682,23	472.200,76	33.017,52	16.294.865,47	8.420.192,12	369.505,73	33.017,52	8.756.680,33	7.538.185,14	7.435.490,11
Insgesamt	16.206.219,67	472.890,76	33.017,52	16.646.092,91	8.750.561,88	372.045,68	33.017,52	9.089.590,04	7.556.502,87	7.455.657,79

Übersicht über die betriebliche Entwicklung in Jahren 2002 - 2021

Jahr	Bezug	Verkauf	Verlust		Verbrauchs- gebühr €/ cbm	Grund- gebühr €/ Q 3=4	Rohr- Leitung km	Hausan- schluss Stk.	Einwohn. Zahl	Bilanz Summe TEUR	Erfolgs- rechnung TEUR	Anlage- vermögen TEUR	Eigen- kapital TEUR	Darlehen TEUR	Investi- tion TEUR	Gewinn Verlust TEUR
	Tcbm	Tcbm	Tcbm	%												
2002	1.084	927	157	14,5	1,43	2,55	135,3	4.151	20.956	6.190	1.585	5.701	1.990	3.499	696	32 +
2003	1.047	948	99	9,4	1,50	2,55	138,8	4.178	20.852	6.486	1.739	5.887	2.080	3.784	422	90 +
2004	992	891	101	10,2	1,62	2,55	136,2	4.206	20.813	6.735	1.728	6.284	2.124	3.892	648	44 +
2005	956	881	75	7,8	1,69	2,55	136,5	4.232	20.721	7.660	1.777	6.883	2.223	4.829	872	99 +
2006	937	872	65	6,9	1,75	3,00	137,1	4.251	20.586	7.564	1.848	7.265	2.332	4.633	678	108 +
2007	905	861	44	4,9	1,75	4,50	137,6	4.278	20.396	7.817	1.804	7.333	2.445	4.989	360	114 +
2008	884	778	106	12,0	1,75	6,00	137,8	4.296	20.158	8.087	1.817	7.346	2.554	4.777	314	109 +
2009	839	802	37	4,4	1,80	6,00	137,9	4.315	19.968	7.979	1.902	7.433	2.666	4.567	401	112 +
2010	841	789 *)	52	6,1	1,80	7,00	137,9	4.326	19.781	8.381	1.956	7.549	2.664	5.056	436	110 +
2011	794	746	48	6,0	1,80	8,60	138,4	4.333	19.742	8.069	1.943	7.387	2.665	4.854	167	111 +
2012	815 **)	779	36	4,4	1,80	9,40	138,1	4.344	19.759	7.867	2.081	7.208	2.692	4.633	147	138 +
2013	799	762	37	4,7	1,80	9,90	138,1	4.367	18.810	7.786	2.089	7.276	2.707	4.395	389	152 +
2014	803	772	32	3,9	1,80	9,90	138,1	4.377	18.855	8.065	2.083	7.433	2.682	4.529	484	127 +
2015	817	793	24	2,9	1,80	9,90	138,1	4.393	17.874	8.009	2.121	7.316	2.665	4.737	215	111 +
2016	869	788	63	7,2	1,80	9,90	137,7	4.407	17.874	8.728	2.108	7.518	2.692	4.855	526	138 +
2017	846	783	45	5,4	1,80	9,90	137,7	4.426	17.941	7.995	2.058	7.320	2.692	4.523	137	137 +
2018	895	823	54	6,0	1,80	9,90	137,8	4.435	17.800	8.596	2.155	7.256	2.740	4.532	288	186 +
2019	858 ***)	794	47	5,5	1,80	9,90	137,9	4.453	17.947	8.138	2.096	7.356	2.740	4.619	458	140 +
2020	891	830	43	4,9	1,80	9,90	137,9	4.469	17.922	8.504	2.148	7.456	2.739	4.774	458	140 +
2021	844	790	38	4,4	1,80	10,50	137,9	4.474	17.763	8.714	2.130	7.557	2.727	5.014	473	127 +

*) ab 2010 periodengerechte Darstellung

***) ab 2013 Bezugsmenge einschl. Menge Heisterbachquelle

***) ab 2019 Bezugsmenge ohne Menge Heisterbachquelle