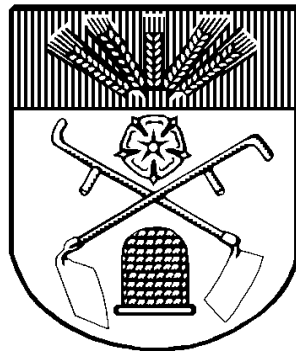


Haushaltsplan der Gemeinde Augustdorf



Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	4
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerke	5
Haushaltssatzung	6
Vorbericht	8
Deckungsermächtigungen	35
Interne Leistungsbeziehungen	40
Ergebnisplan	41
Finanzplan	42
Produktliste	43
01.111.01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung	44
01.111.02 Finanzmanagement	47
01.111.03 Personalmanagement und Organisation	50
01.111.04 IT und Zentrale Dienste	54
01.111.05 Personalrat und Gleichstellung	61
01.111.06 Immobilienmanagement	64
01.111.07 Bereitstellung Bauhof	69
02.121.01 Statistik und Wahlen	74
02.122.01 Ordnungsangelegenheiten	77
02.122.02 Melde- und Personenstandswesen	81
02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz	84
03.211.01 Bereitstellung Grundschule In der Senne	90
03.211.02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	99
03.215.01 Bereitstellung Realschule Augustdorf	106
04.271.01 Volkshochschule	112
04.272.01 Bereitstellung Gemeindebücherei	115
04.273.01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum	118
04.281.01 Heimat- und Kulturpflege	121
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	124
05.313.01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim	127
05.351.01 Sonstige soziale Leistungen	132
06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder	135
06.366.01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen	138
06.366.02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit	141
08.421.01 Sportförderung	144
08.424.01 Bereitstellung Sportstätten	147
09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	153

10.520.01 Bauen und Denkmalschutz	157
11.537.01 Abfallwirtschaft	160
12.540.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV	163
12.540.02 Straßenreinigung und Winterdienst	169
13.550.01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege	172
13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen	177
14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen	182
15.570.01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus	185
16.610.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	190
Kennzahlen	198
Querschnitte der Teilpläne	227
Haushaltssicherungskonzept mit Anlagen	230
Stellenplan	230
Bilanz des Vorvorjahres	237
Verpflichtungsermächtigungen	253
Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	254
Verbindlichkeiten	257
Entwicklung des Eigenkapitals	258
Beteiligungsübersicht	261
Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen	262
Wirtschaftsplan Gemeindewerke	263
Jahresabschluss Gemeindewerke	279
Wirtschaftsplan Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	311
Jahresabschluss Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	322

Statistische Angaben

Land	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk	Detmold
Kreis	Lippe
Größe des Gemeindegebietes	42,18 km²
Einwohner je km²	245

Einwohnerzahl aufgrund der amtlichen Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 von IT.NRW

Einwohner	mehr/weniger in %	
31.12.1995	9.607	
31.12.1996	9.772	1,72
31.12.1997	9.895	1,26
31.12.1998	10.139	2,47
31.12.1999	10.207	0,67
31.12.2000	10.120	-0,85
31.12.2001	10.168	0,47
31.12.2002	10.155	-0,13
31.12.2003	10.020	-1,33
31.12.2004	9.933	-0,87
31.12.2005	9.805	-1,29
31.12.2006	9.747	-0,59
31.12.2007	9.721	-0,27
31.12.2008	9.582	-1,43
31.12.2009	9.568	-0,15
31.12.2010	9.583	0,16
31.12.2011	9.557	-0,27
31.12.2012	9.493	-0,67
31.12.2013	9.508	0,16
31.12.2014		
31.12.2015		
31.12.2016		
31.12.2017		
31.12.2018		
31.12.2019		
31.12.2020		
31.12.2021		

Einwohnerzahl aufgrund Zensus 2011

	mehr/weniger in %
9.598	
9.533	-0,68
9.547	0,15
9.649	1,07
9.828	1,86
9.904	0,77
10.058	1,55
10.046	-0,12
10.032	-0,14
10.147	1,15
10.317	1,68

Zahl der Schüler

	Grundschüler In der Senne	Grundschüler Auf der Insel	Hauptschüler	Realschüler	Gesamt	mehr/weniger in %	nachrichtlich: Schüler, die aus- wärtige Schulen besuchen
15.10.1994	519	236	395		1.150		
15.10.1995	523	261	395	63	1.242	8,00	
15.10.1996	510	277	419	130	1.336	7,57	
15.10.1997	476	327	399	196	1.398	4,64	
15.10.1998	432	350	432	291	1.505	7,65	
15.10.1999	406	367	424	351	1.548	2,86	
15.10.2000	409	352	433	416	1.610	4,01	
15.10.2001	387	330	441	437	1.595	-0,93	
15.10.2002	387	332	410	448	1.577	-1,13	
15.10.2003	370	325	401	448	1.544	-2,09	
15.10.2004	377	325	367	438	1.507	-2,40	
15.10.2005	338	305	368	422	1.433	-4,91	
15.10.2006	324	278	357	422	1.381	-3,63	
15.10.2007	272	278	322	428	1.300	-5,87	
15.10.2008	277	245	305	414	1.241	-4,54	
15.10.2009	257	240	273	396	1.166	-6,04	
15.10.2010	254	213	247	378	1.092	-6,35	
15.10.2011	248	216	223	388	1.075	-1,56	
15.10.2012	231	230	182	414	1.057	-1,67	
15.10.2013	224	218	132	418	992	-6,15	
15.10.2014	234	221	102	418	975	-1,71	
15.10.2015	239	199	60	425	923	-5,33	
15.10.2016	261	188	20	446	915	-0,87	219
15.10.2017	274	179	0	411	864	-5,57	324
15.10.2018	281	189	0	413	883	2,20	332
15.10.2019	303	195	0	432	930	5,32	325
15.10.2020	311	199	0	447	957	2,90	359
15.10.2021	322	221	0	463	1.006	5,12	355
15.10.2022	334	228	0	494	1.056	4,97	359

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit ihren Anlagen wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) aufgestellt.

Augustdorf, den 03.01.2023.



Herrmann
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit ihren Anlagen wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) bestätigt.

Augustdorf, den 03.01.2023.



Katze
Bürgermeister

Auslegung des Entwurfs

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 mit ihren Anlagen wurde gemäß § 80 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zur Zeit geltenden Fassung nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme verfügbar gehalten. In der öffentlichen Bekanntgabe wurde eine Frist von mindestens vierzehn Tagen festgelegt, in der Einwohner und Abgabepflichtige gegen den Entwurf Einwendungen erheben konnten und die Stelle angegeben, bei der Einwendungen zu erheben waren. Die Frist für die Erhebung von Einwendungen wurde so festgesetzt, dass der Rat vor der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2023 mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung beschließen konnte.

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Augustdorf

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), hat der Rat der Gemeinde Augustdorf mit Beschluss vom 16.03.2023 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	21.339.980 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	23.302.280 EUR

im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.974.170 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	21.876.330 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.864.940 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.373.900 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.500.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	396.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.486.900 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.962.300 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

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	220 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	494 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	430 v.H.

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung, da die Steuersätze durch besondere Hebesatzsatzung vom 17.12.2018 festgesetzt wurden.

§ 7

entfällt

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind erheblich im Sinne des § 83 (2) GO NRW, wenn sie im Einzelfall 25.000,-- EUR übersteigen.

Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich im Sinne des § 83 (2) GO NRW, wenn sie im Einzelfall 15.000,-- EUR übersteigen.

Unerheblich sind ferner alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die im Zusammenhang mit der Umsetzung des NKF entstehen, sowie finanzneutrale Mittelumschichtungen zwischen den Produkten. Unerheblich sind ebenso alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aus finanzstatistischen Gründen für die finanzneutrale Änderung von Sachkonten erforderlich werden.

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates.

§ 9

Zur Vereinfachung und Flexibilisierung der Haushaltsführung werden die Aufwendungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden. Diese Deckungsermächtigungen sind in einer Anlage zur Haushaltssatzung aufgeführt. Sie sind Bestandteil dieser Haushaltssatzung. Ausgenommen sind die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

§ 10

Eine Wertgrenze für Investitionen, oberhalb derer die Ein- und Auszahlungen sowie die jeweilige Investitionssumme und die Verpflichtungsermächtigung für die Folgejahre darzustellen sind, wird nicht festgelegt. Jede Investition wird einzeln im Teilfinanzplan dargestellt.



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Augustdorf

für das Haushaltsjahr 2 0 2 3

I. Vorbemerkungen zum 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz und zur Kommunalhaushaltsverordnung

Der Landtag NRW hat am 18.12.2018 das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (**2. NKF WG NRW**) beschlossen. Das Gesetz ist im Gesetz- und Verordnungsblatt vom 28.12.2018 verkündet worden und tritt – mit Ausnahme einzelner Artikel – bereits zum 01.01.2019 in Kraft. Darin werden zahlreiche Vorschriften der Gemeindeordnung, der Kreisordnung, der Landschaftsverbandsordnung und weitere kommunalrechtliche Vorschriften geändert oder neu gefasst.

Die beschlossenen Änderungen berühren die Haushaltsplanung der Gemeinde für 2022 in finanzwirtschaftlicher Sicht aktuell nicht gravierend.

In weiterer Folge ist allerdings auch die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) durch die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO) vom 12.12.2018 abgelöst worden. Diese ist ebenfalls zum 01.01.2019 in Kraft getreten, gleichzeitig tritt die bisherige GemHVO außer Kraft.

Der Vorbericht soll auch weiterhin gemäß § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben.

Notwendige Aussagen und Gliederung des Vorberichts sind nunmehr aber detailliert in § 7 Abs. 2 KomHVO geregelt. Der Vorbericht soll Aussagen enthalten über die wesentlichen Ziele und Strategien der Kommune und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden – unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung:

1. Welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden, (*unter III enthalten*)
2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden, (*unter III enthalten*)
3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht, (*unter III d und e enthalten*)



4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben, (unter V enthalten)
5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades, (unter VII enthalten)
6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken, (unter III a enthalten)
7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus:
 - a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - c. den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts (keine zusätzliche Erläuterung notwendig)

Nach derzeitigem Stand sind auch schon in dem jetzigen Vorbericht und den weiteren Anlagen zum Haushalt 2023 alle wesentlichen Informationen enthalten.

Darüber hinaus sind ab der Haushaltsplanung 2021 erstmals die Grundlagen des NKF-CIG (Corona-Isolationsgesetz) anzuwenden. Demzufolge sind zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG), hier § 4 Absatz 5, sind die ermittelten COVID-19 Lasten in der Ergebnisrechnung als außerordentlicher Ertrag aufzunehmen. Eine zusätzliche Anlage wurde beigelegt. Ab dem Haushaltsjahr 2023 folgen ebenfalls die Isolierung der Schäden aus dem Krieg in der Ukraine und der Energiekrise.

Die Landesregierung hat das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz verlängert. Daher werden auch im Haushaltsplan 2023 coronabedingten Schäden isoliert. Ebenfalls werden ab dem Haushaltsjahr 2023 die Schäden aus dem Krieg in der Ukraine isoliert. Ab 2024 erfolgt keine Darstellung da von der Erholung der Ertragslage ausgegangen wird.



II. Allgemeine Haushaltsgrundsätze

§ 75 (1) GO NRW

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen.

§ 75 (2) GO NRW

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. 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 (globaler Minderaufwand).

§ 75 (3) GO NRW

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.

§ 75 (4) GO NRW

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb eines Monats nach Eingang des Antrages der Gemeinde eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist mit der Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 aufzustellen, zu verbinden, wenn die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 vorliegen.

§ 75 (5) GO NRW

Weist die Ergebnisrechnung bei der Bestätigung des Jahresabschlusses gem. § 95 Abs. 3 trotz eines ursprünglich ausgeglichenen Ergebnisplans einen Fehlbetrag oder einen höheren Fehlbetrag als im Ergebnisplan ausgewiesenen aus, so hat die Gemeinde dies der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die Aufsichtsbehörde kann in diesem Fall Anordnungen treffen, erforderlichenfalls diese Anordnungen selbst durchführen oder -wenn und solange diese Befugnisse nicht ausreichen- einen Beauftragten bestellen, um eine geordnete Haushaltswirtschaft wieder herzustellen. §§ 123 und 124 gelten sinngemäß.

§ 75 (6) GO NRW

Die Liquidität der Gemeinde einschließlich der Finanzierung der Investitionen ist sicherzustellen.

§ 75 (7) GO NRW

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden. Sie ist überschuldet, wenn nach der Bilanz das Eigenkapital aufgebraucht ist.



§ 76 (1) GO NRW

Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Abweichend davon gelten ab der Haushaltsaufstellung 2021 bzw. 2023 zusätzliche, folgende Regelungen nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine Krieges folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen.

1) Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2021 bis 2023 sind jeweils nach den Vorschriften des Achten Teils der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen aufzustellen.

(2) Bis einschließlich des Haushaltsjahres 2023 ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das jeweilige Haushaltsjahr die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das jeweilige Haushaltsjahr vorzunehmen.

(3) Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung für das jeweilige Haushaltsjahr ist die Summe der infolge des Krieges gegen die Ukraine auf das Haushaltsjahr entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu prognostizieren. Für die Prognose ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das jeweilige Haushaltsjahr vorzunehmen.

(4) Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Für das Haushaltsjahr 2021 liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, welche Haushaltsbelastungen aus Absatz 2 und 3 noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde. Mit der Haushaltsplanung ist die so erstellte Nebenrechnung jeweils fortzuschreiben.

(5) Wird eine Haushaltssatzung nach § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen aufgestellt, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt) enthält, so ist die Isolierung von Haushaltsbelastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine abweichend von Absatz 3 auch für das Haushaltsjahr 2024 und in der mittelfristigen Finanzplanung letztmalig für das Jahr 2026 vorzunehmen.



(6) Die nach den Absätzen 2 bis 5 prognostizierten Haushaltsbelastungen sind als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

III. Haushalt 2023

a. Haushaltssituation

Auswirkungen des Haushaltssicherungskonzeptes auf geplante Maßnahmen und die zukünftige Entwicklungen der Ertrags-, Finanz und Vermögenslage

Die Gemeinde Augustdorf befand sich in einer äußerst kritischen finanziellen Situation.

Bereits in den Haushaltsjahren 2010 und 2011 musste ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Der Kreis Lippe, als untere staatliche Verwaltungsbehörde, Kommunalaufsicht, hat diese Haushaltssicherungskonzepte jedoch nicht genehmigen können, da die Gemeinde Augustdorf auch nach dieser Planung im Konsolidierungszeitraum keinen Haushaltsausgleich erreichen konnte. Augustdorf befand sich also in den Jahren 2010 und 2011 in der vorläufigen Haushaltsführung, dem sogenannten „Nothaushalt“. Der Kreis Lippe hat in seinem Schreiben vom 12.05.2011 anerkannt, dass der Gemeinde Augustdorf bei der Höhe der geplanten Fehlbeträge kaum Möglichkeiten gegeben sind, weitere Verbesserungen zu erzielen. Dennoch war und ist die Gemeinde verpflichtet, rechtzeitig alles Erdenkliche zu tun, um die Überschuldung zu vermeiden.

Aufgrund der Änderung des § 76 Abs. 2 GO NRW wurde der Konsolidierungszeitraum ab dem Haushaltsplan 2012 deutlich verlängert. Dies ermöglichte der Gemeinde Augustdorf die Aufstellung bzw. Fortschreibung eines genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzeptes. Der geplante Fehlbetrag in Höhe von 1.718.646,-- € sollte aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Die Genehmigung hierzu wurde der Gemeinde Augustdorf durch die Kommunalaufsicht erteilt. Ebenso wurde das Haushaltssicherungskonzept genehmigt. Das Konzept sah erstmals im Jahre 2021 wieder einen ausgeglichenen Haushalt vor, sofern alle dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen konsequent umgesetzt werden.

Tatsächlich führten das Greifen der Konsolidierungsmaßnahmen und eine äußerst sparsame Bewirtschaftung der Haushaltsmittel zu einer deutlichen Verbesserung des Jahresergebnisses. Dazu kamen positive Einmal-Effekte, insbesondere ein deutlich angestiegenes Gewerbesteueraufkommen von rd. 1 Mio. € über Ansatz. Insgesamt konnte das Haushaltsjahr 2012 deshalb überraschend mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 327.565,30 € abgeschlossen werden, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde.

Das Haushaltsjahr 2013 schloss mit einem Jahresfehlbetrag von 1.171.587,96 €. Dies bedeutet gegenüber der Planung eine Verbesserung von rd. 550.000 €.

Im Haushaltsjahr 2014 wurde ein Jahresergebnis von -1.754.174,24 € erzielt und war damit deutlich besser als geplant.

Für das Jahr 2015 wurde ein Jahresergebnis von -2.107.832,-- € geplant, abgeschlossen wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.215.668,70 €.

Im Haushaltsjahr 2016 war ein negatives Ergebnis von 2.365.516,-- € geplant. Verschiedene Faktoren führten dazu, dass das Jahr sogar mit einem geringen Überschuss abgeschlossen werden konnte. Der Ausgleichsrücklage wurden – erstmals seit Jahren – Mittel zugeführt, wenn auch nur 111.957,17 €.



Auch das Haushaltsjahr 2017 hat sich gegenüber dem geplanten Jahresergebnis von -2.028.597 € verbessert. Der Fehlbetrag 2017 lag bei -541.685,79 €.

Die allgemeine Rücklage wird deshalb etwas langsamer abgebaut, als im Haushaltsplan 2017 kalkuliert.

Im Mai 2018 wurde ein strategischer Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung gegründet. In dem Arbeitskreis entwickeln Vertreter der Ratsfraktionen zusammen mit der Verwaltung eine strategische Entwicklung der Haushaltskonsolidierung.

Nach einer gemeinsamen Eruiierung (Evaluierung) der Stärken und Schwächen und Chancen und Risiken wurden 2018 folgende Themenfelder bearbeitet:

- Baulandmanagement
- Wachstum der Gemeinde
- Steuern und Gebühren

Zusätzlich wurden die Ergebnisse der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt in einer Sondersitzung des Arbeitskreises diskutiert. Der Bericht wurde offiziell zudem im Rechnungsprüfungsausschuss am 29.11.2018 eingebracht und hat die verschiedenen Fachausschüsse durchlaufen.

Als erstes Ergebnis des Arbeitskreises wurde dem Rat der Gemeinde Augustdorf vorgeschlagen die Realsteuerhebesätze im Bereich der Grundsteuer und der Gewerbesteuer auf 494 und 430 Hebesatzpunkte anzuheben. Gleichzeitig erhöht sich die Ausschüttung der Gemeindewerke durch eine Anpassung der Eigenkapitalverzinsung auf 170 T€.

Die Anpassungen führen zu Mehrbelastungen der Bürger. Aus diesem Grund hat der Rat am 13.12.2018 folgende Erklärung beschlossen:

„Die Mitglieder des Gemeinderats aller Fraktionen und der Bürgermeister erklären:

Die Haushaltlage der Gemeinde Augustdorf ist weiterhin äußerst angespannt. Der Haushaltsausgleich muss spätestens im Jahr 2021 wieder erreicht sein. Die Gemeindeprüfungsanstalt hat in ihrem Prüfbericht 2018 ein strukturelles Defizit in Höhe von 660.000 € jährlich ermittelt, das auszugleichen ist.

In der aktuellen Situation sind die von der Gemeindeprüfungsanstalt vorgeschlagenen Erhöhungen der Realsteuerhebesätze und der Abwassergebühren der einzige Weg, um als Kommune eigenständig handlungsfähig zu bleiben, die Gemeinde zum Wohle der Einwohner weiterentwickeln zu können und das Abrutschen in den Nothaushalt in den nächsten Jahren zu vermeiden. Es ist zu erwarten, dass im Nothaushalt das Land in viel stärkerem Mass(ß)e als heute die Haushaltsplanung der Gemeinde bestimmen würde. Es würde mit sehr hoher Wahrscheinlichkeit auch die von der Gemeindeprüfungsanstalt benannten Steuer- und Gebührenerhöhungen erzwingen und darüber hinausgehen.

Der Rat bleibt mit den Erhöhungen bewusst unterhalb dessen, was die Gemeindeprüfungsanstalt als Erhöhung anregt, um die finanzielle Mehrbelastung der Einwohner so gering wie möglich zu halten. Die Gemeinde Augustdorf gehört im Kreis Lippe auch weiterhin zu den günstigsten Kommunen. Die meisten lippischen Kommunen haben deutlich höhere Hebe- und Gebührensätze. Der Rat sieht es aber auch als seine Verantwortung an, die selbstbestimmte Handlungsfähigkeit der Gemeinde zu erhalten.

Der Gemeinderat sieht weiterhin und vorrangig Bund und Land in der Verantwortung, für eine auskömmliche und sozial gerechte Finanzierung der Kommunen zu sorgen. Das Haushaltsproblem der Gemeinde beruht im Wesentlichen auf der Übertragung von Aufgaben von Bund und Land auf die Gemeinde, die nicht auskömmlich finanziert werden. Das



spiegelt sich vor allem in der stetig steigenden Allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage sowie bei den steigenden Zuschüssen für Leistungen im Bereich Soziales und Bildung wieder. In der Gemeinde bestehen zudem besondere Verhältnisse, die im System der Gemeindefinanzierung nicht angemessen berücksichtigt werden und zu Benachteiligungen führen.

Der Gemeinderat fordert daher Bund und Land auf, für eine auskömmliche Finanzausstattung der Gemeinde zu sorgen.“

Im Jahr 2019 hat der Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 14.11.2019 zudem folgende Resolution beschlossen:

„Der Rat der Gemeinde Augustdorf fordert den Bundestag und die Bundesregierung sowie den Landtag NRW und die Landesregierung NRW auf, Maßnahmen zur nachhaltigen Verbesserung der Gemeindefinanzen durchzuführen, um damit der besonderen und einzigartigen Struktur der Gemeinde Augustdorf gerecht zu werden.

Unsere Gemeinde Augustdorf zeichnet sich unter anderem durch die große Zahl an Kindern und kinderreichen Familien aus. Zum anderen steht ein Großteil der vergleichsweise kleinen Gemeindefläche entweder unter Naturschutz oder wird durch die Bundeswehr bzw. durch die britischen Streitkräfte genutzt. Diese Besonderheiten dürfen kein Armutsrisiko für Familien und die Gemeinde darstellen.

Der Gemeinderat hält es für sozial nicht vertretbar, eine der im Durchschnitt einkommensschwächsten Einwohnerschaften des Bundeslandes NRW immer stärker durch Steuer- und Gebührenerhöhungen zu belasten, um dadurch staatliche Finanzierungsdefizite abzudecken. Das grundlegende soziale Prinzip, nach dem nicht die Schwachen, sondern die Starken die Schwachen tragen, darf nicht umgekehrt werden.

Bundestag und Bundesregierung sowie Landtag NRW und Landesregierung NRW werden aufgefordert, Lösungen und Hilfen für die Lösung der „Altschulden-Problematik“ abschließend zu ermöglichen. Eine Entlastung ermöglicht neue Investitionsmöglichkeiten in den Gemeinden und besonders auch in Augustdorf.

Der Rat der Gemeinde Augustdorf fordert den Bundestag und die Bundesregierung auf, Kompensationsmaßnahmen für die Nutzung der Gemeindefläche durch die Bundeswehr und die britischen Streitkräfte bereitzustellen. Die Befreiung der militärisch genutzten Flächen von der Grundsteuer muss eine entsprechende Kompensation gegenüberstehen.

Der Landtag NRW und die Landesregierung NRW werden aufgefordert, das Gemeindefinanzierungsgesetz schnellstmöglich anzupassen. Bei der Verteilung von Schlüsselzuweisungen muss die junge Bevölkerungsstruktur und die Finanzkraft der Haushalte stärker berücksichtigt werden. Zudem sind zusätzliche Finanzmittel für die außergewöhnliche Belastung durch die starke Nutzung von Gemeindeflächen durch Gaststreitkräfte bereitzustellen“

Das Haushaltsjahr 2018 konnte sogar mit einem deutlich verbesserten Ergebnis abschließen. Der Jahresüberschuss in Höhe von 576.011,90 € stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung in Höhe von 2.131.004,90 € dar. Damit ist es im Haushaltsjahr 2018 gelungen den Verbrauch der Rücklage zu stoppen.

Auch das Jahr 2019 konnte deutlich besser abschließen als im Haushaltsplan 2019 vorgesehen. Das Jahr konnte mit einem Überschuss in Höhe von 758.172,79 € abschließen. Die Ausgleichsrücklage hat zum Stichtag des 31.12.2019 einen Bestand von 576.011,90 €.

Die COVID-19-Pandemie ist in Deutschland seit dem 27. Januar 2020 präsent, es handelt sich um die Ende 2019 erstmals in Erscheinung getretene und Anfang 2020 weltweit ausgebrochene Atemwegserkrankung COVID-19, die durch Infektion mit dem Coronavirus SARS-CoV-2 ausgelöst wird. Die gesundheitlichen Folgen sind immens. Die Maßnahmen die zur Eindämmung getroffen werden müssen haben im globalen Maßstab



Einschränkungen der Bürger und der Wirtschaft zur Folge. Auch die Gemeinde Augustdorf ist Teil dieser globalen Pandemie und ihrer Folgen.

Nach dem zum 31.12.2019 fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzept (HSK) konnte erst im Jahre 2022 ein Haushaltsausgleich hergestellt werden. Die Haushaltsplanaufstellung 2020 erfolgte vor der Corona-Pandemie. Die Landesregierung hat mit Ihrem „Gesetz zur konsequenten und solidarischen Bewältigung der COVID-19-Pandemie in Nordrhein-Westfalen und zur Anpassung des Landesrechts im Hinblick auf die Auswirkungen einer Pandemie“ die Möglichkeit des Gemeinderates, Sperre zu setzen, für das Haushaltsjahr 2020 ausgesetzt. Anstelle einer formalen Haushaltssperre hat der Kämmerer am 30.04.2020 eine Verfügung über die Haushaltsführung für das Haushaltsjahr 2020 in der Corona-Pandemie erlassen. Darin galten die Regeln der vorläufigen Haushaltsführung weiter. Ausgenommen sind alle coronabedingten Aufwendungen und Auszahlungen und alle Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit bereits bewilligten und geplanten Fördermitteln.

Das Ergebnis 2020 ist mit -101.325,01 € ebenfalls besser ausgefallen als der Haushaltsplan.

Wesentlich für das sehr gute Ergebnis im Haushaltsjahr 2021 mit 2.544.083,50 € sind die sehr hohen Erträge aus der Gewerbesteuer. Darin enthalten sind auch hohe Nachveranlagungen vergangener Perioden. In 2021 wäre auch ein positives Jahresergebnis ohne die Isolation der pandemiebedingten Schäden möglich gewesen.

Zusätzlich hat die Verfügung über die Haushaltsführung in der haushaltslosen Zeit und sparsame Bewirtschaftung der Haushaltsmittel einen positiven Effekt auf das Jahresergebnis. Erstmals konnte die Ausgleichsrücklage in eine signifikanten Niveau aufgefüllt werden.

Diese positiven Entwicklungen dürfen jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die finanzielle Lage der Gemeinde nach wie vor äußerst angespannt ist. Der steuerkraftbedingte Einbruch bei den Schlüsselzuweisungen und die liquiditätswirksamen Folgen des Ukrainekrieges stellen große Herausforderungen dar. Der hohe Stand der Ausgleichsrücklage ist in der Planperiode vollständig aufgebraucht.

Eine Pflicht zu Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes für den Haushalt 2023 besteht aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2018 und 2019 und besonders 2021 nicht mehr. Es verbleiben planmäßig zum 31.12.2022 3.349.614,56 € in der Ausgleichsrücklage. Damit wäre bis zu diesem Fehlbetrag auch ein fiktiver Haushaltsausgleich möglich.

Das Kassenkreditvolumen bleibt bis Ende 2023 aufgrund des hohen Anfangsbestands unverändert (inklusive Gute Schule 2020). Ab 2025 können die Kassenkredite planmäßig wieder abgebaut werden. Demgegenüber stehen liquide Mittel zum Jahresende 2022 in Höhe von 3,8 Mio. €. Davon sind 1,5 Mio. € langfristiger Kassenkredit zu null Prozent.



b. Ergebnisplan

Bilanzielle Entwicklung des vergangenen und zukünftigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraumes

Der Ergebnisplan beinhaltet die Aufwendungen und Erträge und ist somit wichtigster Bestandteil des kommunalen Haushalts. Im Ergebnisplan spiegelt sich der erwartete Werteverzehr im Laufe des Jahres wieder.

Gesamtbetrag der Erträge = 21.339.980 €

Gesamtbetrag der Aufwendungen = 23.302.280 €

Die Aufwendungen übersteigen mit 1.962.300 € die Erträge.

Darin enthalten sind die außerordlichen Erträge aus der Corona Pandemie und des Ukraine Krieges.

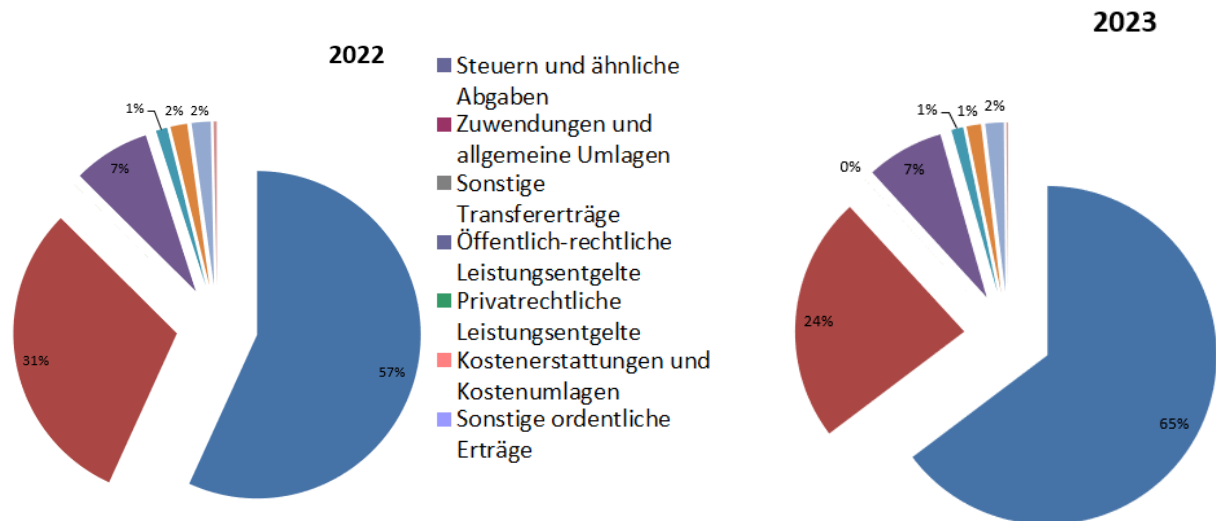
Folgende Tabelle zeigt die Veränderungen der in den jeweiligen Ertragspositionen:

Erträge

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	11.500.400	13.557.600	2.057.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.419.000	4.917.040	-1.501.960
Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.540.350	1.551.750	11.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.310	238.210	11.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.210	289.410	-43.000
Sonstige ordentliche Erträge	385.290	366.040	-19.250
Aktiviertete Eigenleistungen	64.900	29.670	-35.230
Ordentliche Erträge	20.470.460	20.950.720	480.260
Außerordlichen Ertrag /Isolation	469.100	354.250	-114.850



Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Ertragsarten im Vergleich:

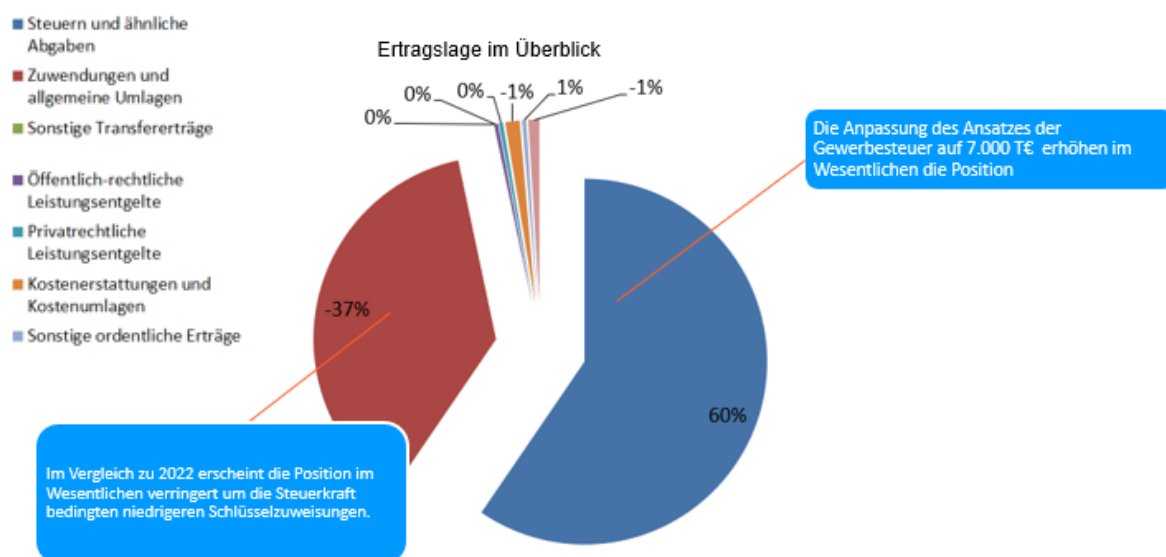


Sowohl 2022 als auch 2023 ist die Ertragslage im Wesentlichen durch Realsteuern und Anteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer sowie den Schlüsselzuweisungen nach GFG geprägt. Größere Verschiebungen in den relativen Verhältnissen der Ertragspositionen sind nicht festzustellen. Die Veränderung im relativen Anteil der Steuern im Vergleich zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus einem mit 7.000 T€ höherem Gewerbesteueransatz. Alle Positionen beinhalten nicht den Ansatz zur Isolation der coronabedingten Schäden. Durch die hohe Steuerkraft in der Vergangenheit fallen dem gegenüber die Schlüsselzuweisungen deutlich geringer aus.

Insgesamt hat sich die Ertragslage gegenüber dem Ansatz 2022 um 480 T€ verbessert.



Die folgende Abbildung zeigt die relative Veränderung der einzelnen Positionen und gibt einen ersten Überblick über die Ursachen:



Mittelfristige Betrachtung

(Angaben in Euro)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	13.557.600	14.105.600	14.931.100	15.523.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.917.040	4.324.720	4.311.000	4.395.000
Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	1.000	1.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.551.750	1.581.250	1.581.250	1.581.250
Privatrechtliche Leistungsentgelte	238.210	238.210	238.210	238.210
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.410	280.410	280.410	274.410
Sonstige ordentliche Erträge	366.040	365.040	364.840	362.140
Aktivierete Eigenleistungen	29.670	47.600	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	20.950.720	20.943.830	21.710.810	22.378.610

Auch mittelfristig ist von einer steigenden Ertragslage auszugehen. Zugrundegelegt wurden dabei die Orientierungsdaten des Landes NRW. Risiken bestehen vorallem in der Höhe des Gewerbesteueransatzes. Bei einem tatsächlichen Aufkommen im Haushaltsjahr 2022 von rund 7,6 Mio Euro wurde daher konservativ von einem Aufkommen von 7 Mio Euro für 20223 ausgegangen. Der Rückgang 2023 hängt mit einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen zusammen. Ebenfalls noch nicht beziffert sind die tatsächlichen Auswirkungen der Grundsteuerreform nach 2024. Derzeit wird von einer aufkommensneutralen Veränderung ausgegangen.



Im Folgenden die Planannahmen bei den wichtigsten Steuer- und Ertragsarten im Detail:

(Angaben in Euro)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	4.000	4.000	4.000	4.000
Grundsteuer B	1.673.000	1.691.400	1.710.000	1.727.000
Gewerbesteuer	7.000.000	7.343.000	7.850.000	8.190.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.820.300	3.988.000	4.244.000	4.456.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	605.000	635.900	656.200	669.300
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.482.100	2.526.800	2.640.500	2.764.600

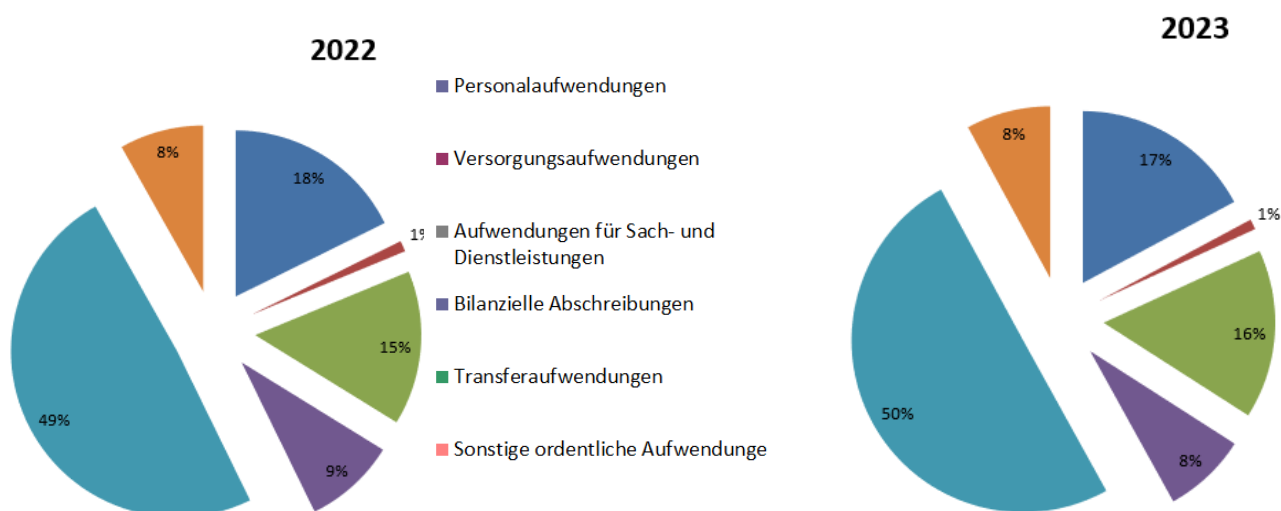
Aufwendungen

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung
Personalaufwendungen	3.683.900	4.004.200	-320.300
Versorgungsaufwendungen	220.000	220.000	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.167.860	3.611.570	-443.720
Bilanzielle Abschreibungen	1.863.050	1.792.250	70.800
Transferaufwendungen	10.264.430	11.566.240	-1.301.810
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.794.630	1.957.720	-163.090
Ordentliche Aufwendungen	20.993.870	23.151.980	-2.158.110
Finanzerträge	218.010	35.010	-183.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161.500	150.300	11.200
Finanzergebnis	56.710	-115.290	-172.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-466.700*	-2.316.550*	1.849.850
Ergebnis nach der Isolation der Coronaschäden	2.400	-1.962.300	1.964.700

*vor der Corona Isolation



Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Aufwendungen im Vergleich:



Insgesamt werden sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Ansatz 2022 um 1.850 T€ erhöht.

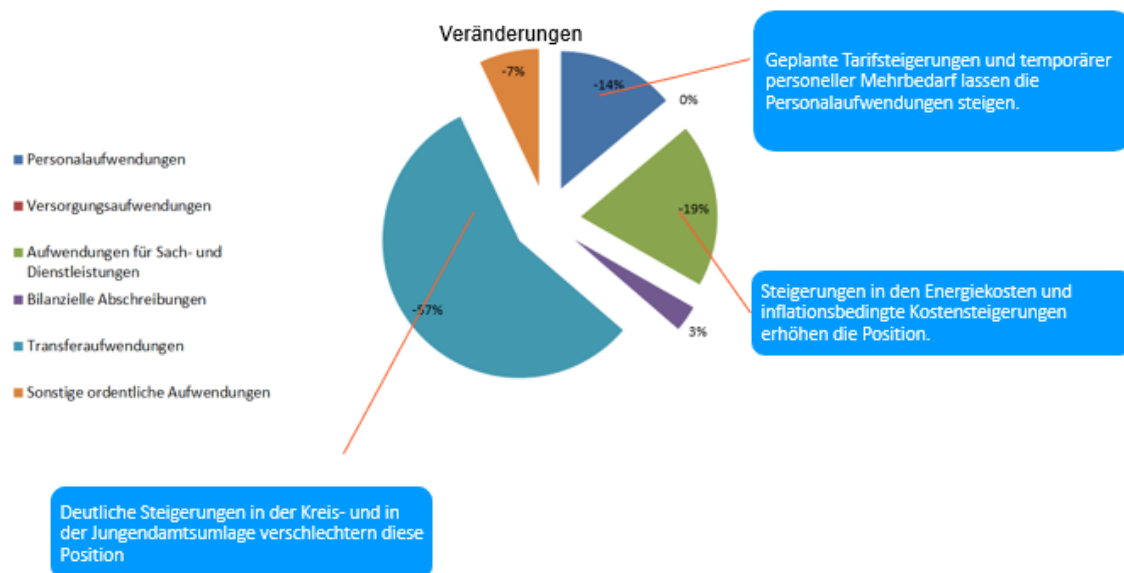
Wie auch in den vergangenen Haushaltsperioden sind die Aufwendungen geprägt von einem sehr hohen Anteil an Transferaufwendungen. Absolut ist der Transferaufwand zwar gestiegen, dennoch bleibt der relative Anteil konstant. Insgesamt kann man von einer sehr hohen Transferbelastung sprechen.

Auch die übrigen Positionen sind in ihrer relativen Verteilung nahezu konstant.

Um so wichtiger ist und bleibt ein maßvoller Umgang mit den übrigen Aufwandspositionen. Nicht jede Fördermaßnahme ist auch nachhaltig gut für den kommunalen Haushalt. Folgekosten und Zweckbindungen über viele Jahre dürfen nicht aus dem Blickfeld geraten.



Die folgende Abbildung zeigt die relative Veränderung der einzelnen Positionen und gibt einen ersten Überblick über die wesentlichen Ursachen:



Insgesamt verschlechtert sich das Ergebnis gegenüber dem Haushalt 2022 um 2.053 T€. Gegenüber der mittelfristigen Planung verschlechtert sich das Ergebnis ebenfalls deutlich.

Mittelfristige Betrachtung

(Angaben in Euro)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	4.004.200	3.991.400	4.021.400	4.121.500
Versorgungsaufwendungen	220.000	220.000	220.000	220.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistu	3.611.570	2.736.670	2.698.970	2.699.270
Bilanzielle Abschreibungen	1.792.250	1.758.950	1.736.250	1.752.650
Transferaufwendungen	11.566.240	11.852.390	12.004.570	12.274.070
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.957.720	1.379.040	1.376.040	1.351.040
Ordentliche Aufwendungen	23.151.980	21.938.450	22.057.230	22.418.530

Mittelfristig ist ebenfalls von einer steigenden Aufwandslage auszugehen. Risiken bestehen dabei insbesondere in der derzeit hohen Inflation und den noch nicht planbaren zusätzlichen Auswirkungen aus dem Ukraine Konflikt. Dabei bestehen unmittelbare Risiken in Form von deutlich höheren Beschaffungspreisen für Energie und Waren als auch mittelbare über höhere Transferaufwendungen des Kreises.



Im Folgenden sollen noch einmal alle wichtigen Veränderungen in den Positionen zusammengefasst werden. Für die Abweichungen in den Teilplänen wird auf die jeweiligen Erläuterungen im Haushaltsplan verwiesen.

Ertrags-/Aufwandsart	Erläuterung zu den wesentlichen Veränderungen
Steuern / Abgaben	Die Anpassung des Ansatzes der Gewerbesteuer auf 7.000 T€ führen zu einer Verbesserung gegenüber 2022.
Zuwendungen und allgemeine Umlage	Für 2023 wurde die Position aufgrund der höheren Ertragskraft der Gemeinde im Vergleich zu mittelfristigen Planung reduziert.
Sonstige Transfererträge	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Aufgrund einer, nach derzeitigen Schätzungen niedrigeren Erstattung aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz wird mit einer Verringerung des Ansatzes gerechnet.
Sonstige ordentliche Erträge	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Ordentliche Erträge (Summe)	Der Haushalt 2023 im Vergleich zum Haushalt 2022 verbessert sich um 480 T€. Die höheren erwarteten Steuererträge werden durch Mindereinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen egalisiert.



Ertrags-/Aufwandsart	Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen
Personalaufwendungen	Die Tarifsteigerung werden mit 5% in der Planung angesetzt. Der Ansatz liegt unter den Forderungen der Tarifparteien. Zusätzlich wurden im Rahmen der Isolation die von der Arbeitgeberseite angebotenen Einmalzahlungen berücksichtigt.
Versorgungsaufwendungen	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert. Der tatsächliche Leistungsbedarf bleibt jedoch abzuwarten.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Steigerungen sind im Wesentlichen auf die höheren Energiepreise zurückzuführen. Auch Inflationsbedingt Steigerungen erhöhen den Planansatz.
Bilanzielle Abschreibungen	Der Ansatz wird auf Basis der jeweiligen Investitionen im Haushalt und vorhandenen Vermögensgegenstände geplant.
Transferaufwendungen	Der Transferaufwand erhöhen sich insgesamt. Sowohl in der Kreisumlage als auch in der Jugendamtsumlage sind deutliche Steigerungen zu verzeichnen. Ursächlich ist in der Kreisumlage eine deutlich erhöhte Umlage des Landesverbandes. Ebenfalls ist die Gewerbesteuerumlage aufgrund der höheren Gewerbesteuer erhöht.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Der Ansatz verändert sich aufgrund Integration ukrainischer Kinder finanziert aus Bundesmitteln.
Ordentliche Aufwendungen (Summe)	Insgesamt erscheinen die ordentlichen Aufwendungen um 2.158.110 T€ im Vergleich zum Haushalt 2022 verschlechtert.

Nachrichtlich erfolgt der Ausweis von Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen, die aufgrund der Regelungen des NKFVG nicht über die Ergebnisrechnung abgebildet, sondern direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. In 2023 und Folgejahren sind keine derartigen Erträge und Aufwendungen geplant.



c. Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und damit auch alle Investitionen und deren Finanzierung.

Die Summe aller im Finanzplan festgehaltenen Ein- und Auszahlungen verändert in der Bilanz die liquiden Mittel, d.h. das Umlaufvermögen. Hierdurch wird die Verbindung zwischen Bilanz und Finanzrechnung hergestellt.

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= 18.974.170 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= 21.876.330 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	= 2.864.940 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	= 4.373.900 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	= 1.500.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	= 396.200 €

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit führt zu einem Liquiditätsabfluss von 2.905.860 € Liquidität wird zunächst über vorhandene liquide Mittel und über Kassenkredite gewährleistet. Um die Investitionen zu finanzieren ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 1.500.000 € geplant.

d. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Eine Übersicht über den Stand der Ausgleichsrücklage ist den folgenden Tabellen zu entnehmen:

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020 ²	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ³	Veränderungen der Sonder-rücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis-verwend.)	Bestand zum 31.12. 2021 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	6.916.418,80	--	-196,00	0,00		6.916.222,80
1.2 Sonderrücklagen	--	--		0,00		--
1.3 Ausgleichsrücklage	904.456,07	-101.325,01				803.131,06
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-101.325,01	101.325,01			2.544.083,50	2.544.083,50
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	--	--				--
Summe Eigenkapital	7.719.549,86	0,00				10.263.437,36
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	--	--				--

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	429.728,62	0,00	429.728,62
Ausgleichsrücklage (+/-)	576.011,90	328.444,17	-101.325,01	803.131,06
Summe	576.011,90	758.172,79	-101.325,01	1.232.859,68

Die Prognose für das Haushaltsjahr 2022 sieht einen Jahresüberschuss vor.

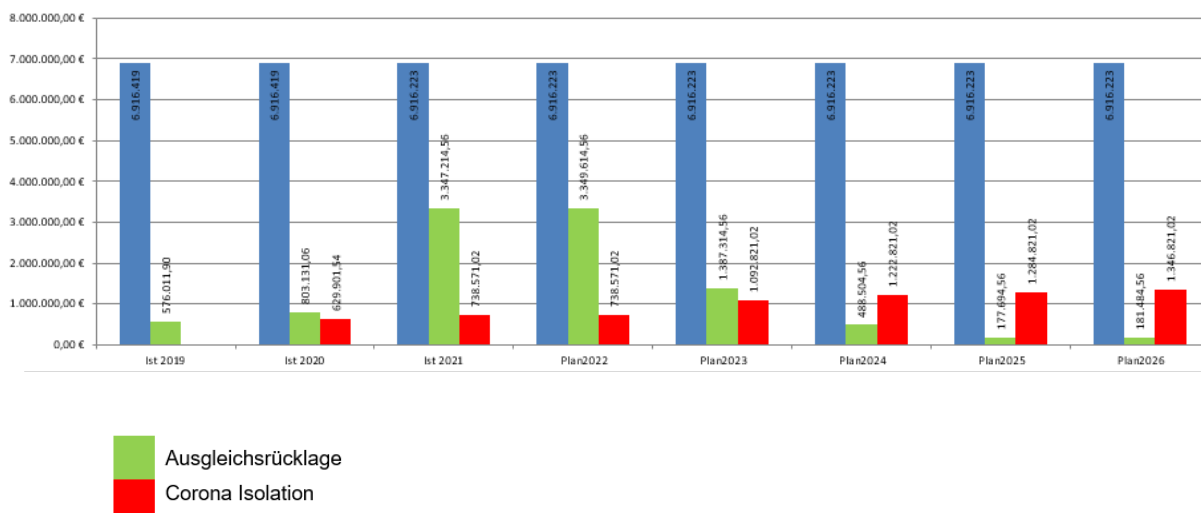


e. Entwicklung der allgemeinen Rücklage

Stand am Ende des Haushaltsjahres

2008	12.057.811,78 €	
2009	12.057.811,78 €	
2010	13.680.283,78 €	
2011	10.774.541,67 €	
2012	10.774.541,67 €	
2013	9.855.998,01 €	
2014	8.101.823,77 €	
2015	6.953.145,07 €	
2016	6.835.724,21 €	
2017	6.405.955,95 €	
2018	6.487.696,26 €	
2019	6.916.419,06 €	
2020	6.916.418,80 €	
2021	6.916.222,80 €	
2022	6.916.222,80 €	voraussichtlich
2023	6.916.222,80 €	voraussichtlich
2024	6.916.222,80 €	voraussichtlich
2025	6.916.222,80 €	voraussichtlich

Die folgende Grafik zeigt eine Gesamtübersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und dem der Bilanzierungshilfe durch das CIG-NRW:





IV. Verbindlichkeiten

Ende des Haushaltsjahres 2022 werden die Verbindlichkeiten rd. 11,6 Mio. € betragen. Im Laufe des Haushaltsjahres 2023 werden sie auf rd. 15,9 Mio. € steigen. Grund für die Veränderung sind im Wesentlichen die planmäßige Tilgung der Kommunalanleihe (rd. 0,3 Mio. €), die Aufnahme eines Investitionsdarlehens in Höhe von 1,5 Mio. € sowie die Aufnahme von Kassenkrediten. Gegenläufig werden durch die Verwendung der aufgesparten Pauschalen Landeszuweisungen die erhaltenen Anzahlungen mittelfristig reduziert. Durch die umfangreiche Verwendung der aufgesparten Pauschalen werden durch die Passivierung der erhaltenen Anzahlungen Bestandteile der Sonderposten und nicht mehr der Verbindlichkeiten.

In den Verbindlichkeiten sind dennoch rd. 5,4 Mio. € Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen enthalten. Es handelt sich um zweckgebundene Zuweisungen, die bisher noch nicht entsprechend verwendet worden sind. Die endgültige Verwendung der Pauschalen erfolgt im Jahresabschluss 2022. Der tatsächliche Bestand wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 zugeordnet. Die Mittel sind weitestgehend bis 2026 verbraucht und gebunden.

In den nächsten Jahren kommen auf die Gemeinde hohe Investitionen im Sportbereich und Freizeitbereich zu. Ebenfalls sind Investitionen im Bereich Brandschutz geplant. Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen werden sich deutlich vermindern. Da die liquiden Mittel jedoch nicht zur Verfügung stehen, steigen gleichzeitig die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.



V. Investitionen

Planung der Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen und deren Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre

Auszahlungen für Investitionen sind 2023 in den nachfolgenden Bereichen vorgesehen:

Nr.	Name	Budget	Produkt
G10001	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.000	1254001
H50001	Hochbaumaßnahmen	40.000	0321101
H50003	Hochbaumaßnahmen	100.000	0428101
H50005	Stelenfelder	13.000	1355301
H50007	Feuerwehrgerätehaus	800.000	0212601
H50008	Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	75.000	0111104
H50009	Photovoltaikanlage auf dem Bauhof	40.000	0111107
S70002	Umsetzung der ISEK-Maßnahmen	89.000	0951101
S70003	Einfriedung Heidesportplatz	20.000	0842401
T60003	Umgestaltung Schlingsbruch	2.100.000	0842401
V20001	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	10.000	0111104
V20002	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	96.800	0111107
V20003	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	90.000	0212601
V20004	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	13.000	0321101
V20005	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	5.000	0321102
V20006	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	7.000	0321501
V20007	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	44.800	0636601
V20008	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	29.500	0842401
V20010	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	4.000	1557001
V20011	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	4.000	0321101
V20012	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	2.000	0321102
V20013	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	27.000	0321501
V20014	Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges	706.300	0212601
V20015	Erstausrüstung Mensaküche	20.000	0321501
V21002	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	15.500	0427301



Die Investitionen stellen keinen Aufwand dar und belasten nicht den Ergebnisplan. Die entstehenden Abschreibungen wurden als Aufwand im Haushaltsplan berücksichtigt. Größtenteils wird dieser Aufwand jedoch durch die entsprechenden Sonderposten neutralisiert. Diese wurden ebenfalls bereits in den Haushaltsplan eingearbeitet.

Die liquiden Mittel für diese Investitionen stehen nicht zur Verfügung und werden durch die Aufnahme von Fremdkapital bereitgestellt. Hierdurch steigen die Verbindlichkeiten, also die Verschuldung, der Gemeinde.

VII. Förderprogramme

Die Gemeinde Augustdorf beteiligt sich an verschiedenen Förderprogrammen. Zusätzlich gibt es allgemeine Programme von Bund- und Land die ebenfalls Bestandteil der Haushaltsplanung sind. Um einen Überblick zu gewinnen, soll an dieser Stelle eine kurze Beschreibung der jeweiligen Programme erfolgen:

KInvFöG NRW I und II

Das KInvFöG NRW regelt, dass der Investitionsbegriff gemäß § 13 Absatz 3 Nummer 2 Buchstabe a bis c der Bundeshaushaltsordnung gilt (§ 2). Die Investitionen mit bis zu 90 Prozent des öffentlichen Finanzierungsanteils gefördert. Die Gemeinde beteiligt sich mit mindestens 10 Prozent daran (§ 6 Abs. 1 KInvFöG). Die Gemeinde Augustdorf wird die Mittel für die Realschule verwenden.

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Kapitel 1:

Energetische Sanierung von Gebäudeteilen der Realschule Augustdorf, Austausch des alten Wärmeversorgungssystems gegen eine effiziente Heizungsanlage mit Hocheffizienzpumpen. Durchführung eines hydraulischen Abgleichs, inklusive aller untrennbar verbundenen Nebenarbeiten.

Kapitel 2:

Sanierung des maroden Gebäudeteils Atrium der Realschule Augustdorf im Rahmen eines Ersatzneubaus. Instandsetzung der maroden Baustuktur. Darunter Beseitigung bisheriger, schadhafter Undichtigkeiten und Feuchtstellen. Austausch mangelhafter Baumaterialien in Decken-, Wand- und Bodenschichten. In diesem Zusammenhang Schaffung von Barrierefreiheit und digitaler Standards im Rahmen der Hauptmaßnahme. Gesetzliche Regelungen werden eingehalten. Eine Wirtschaftlichkeitsberechnung liegt vor. Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen

Gute Schule 2020

Hierbei handelt es sich nicht um ein klassisches Förderprogramm, sondern um eine Schuldendiensthilfe des Landes NRW. Die Mittel werden als Kredit zur Verfügung gestellt und können konsumtiv wie auch investiv verwendet werden. Die Darstellung erfolgt dann jeweils als Kassenkredit oder Investitionskredit. Das Land übernimmt den gesamten Kapitaldienst der Kredite, so dass ein jeweiliger Ertrag oder Sonderposten abzubilden ist.

Es werden grundsätzlich alle Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsaufwendungen auf kommunalen Schulgeländen und den räumlich dazugehörigen Schulsportanlagen in Nordrhein-Westfalen finanziert. Ziel ist auch die Förderung von Investitionen in die digitale Infrastruktur sowie die Ausstattung der Schulen (einschließlich der Anschaffung von Einrichtungsgegenständen).



Dazu zählen:

- die Sanierung und Modernisierung,
- der Neu- und Umbau der kommunalen Schulinfrastruktur,
- Digitalisierungsmaßnahmen,
- Grundstücke, die notwendiger Bestandteil eines aktuell anstehenden Investitionsvorhabens sind (sofern der Erwerb nicht mehr als zwei Jahre vor der Antragstellung erfolgte).

Die Gemeinde Augustdorf will die Mittel ab 2018 gemäß Ratsbeschluss vom 14.11.2019 wie folgt verwenden:

Schule/Jahr	Titel	Beschreibung	zur Verfügung stehende Mittel
Grundschule „Auf der Insel“ 2018	notwendige Maßnahmen aus dem Lenkungsreis	Sanierung Schulhof inkl. Bolzplatz Maler- und Reparaturarbeiten	213.300,00€
Grundschule „In der Senne“ 2019	Umsetzung von Teilmaßnahmen aus der Machbarkeitsstudie vom 19.12.2017	Lehrerzimmer, Behinderten-WC, Einrichtung der Gruppennebenräume, Lehrerarbeitsplätze etc. Bolzplatz	241.300,00 €
Real-Schule 2020	Umsetzung der notwendigen Maßnahmen aus der Machbarkeitsstudie vom 12.12.2017	Verbesserung der Akustik und Kernsanierung der Räumlichkeiten des Traktes von 1966 (alte EKS), dies wird gleichzeitig durch die notwendigen Brandschutzmaßnahmen abgedeckt Schulhof Umgestaltung inkl. Bolzplatz	227.300,00 € (Teilfinanzierung)
Gesamt			681.900,00 €

Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen.



Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)

Die Gemeinde Augustdorf hat im Jahr 2015 ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet. Die Verabschiedung wurde jedoch verschoben. Im Jahr 2017 wurde der Entwurf überarbeitet und am 16.11.2017 vom Gemeinderat beschlossen.

Das ISEK ist eine **Zukunftsplanung für Augustdorf**. In dem Konzept wird festgelegt, welche städtebauliche Projekte und Maßnahmen in den nächsten Jahren vorrangig umgesetzt werden sollen.

Alle Einwohnerinnen und Einwohner sowie die Augustdorfer Organisationen wurden eingeladen, sich mit Ideen und Vorschlägen zur weiteren Verbesserung der Lebensbedingungen und zur zukünftigen Gestaltung Augustdorfs in die Planung einzubringen. Dazu fanden zwei öffentliche Workshops statt. Außerdem wurde dazu aufgerufen, Ideen an die Verwaltung übersenden.

Ein ISEK ist eine notwendige Grundlage für die staatliche Förderung von städtebaulichen Projekten und Maßnahmen in Augustdorf durch den Bund und das Land NRW. Das ISEK erschließt der Gemeinde die finanziellen Mittel für notwendige und wünschenswerte Entwicklungen.

Das ISEK umfasst Vorhaben zur Verbesserung der Gebäude-, Freiraum- und Stadtbildgestaltung, des Wohnens, des Einzelhandels, der Versorgungsfunktionen und der Mobilität.

Es ist geplant jährliche Förderanträge im ISEK zu stellen. In 2018 und 2019 konnten Förderzusagen in Höhe von rd. 2,4 Mio. Euro eingeworben werden.

Die Projekte werden in der Planung unter dem dem Produkt 0951101, Räumliche Planung und Entwicklung, abgebildet.

Investitionspakt Soziale Integration im Quartier

Die Fördermaßnahme befindet sich innerhalb des Stadtumbaugebietes des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) und umfasst die Umgestaltung einer Sportstätte zu einem multifunktionalen Sportpark. Dieser soll mit einem vielseitigen Angebot an Sport-, Spiel und Aufenthaltsmöglichkeiten alle in Augustdorf lebenden soziokulturellen Gesellschaftsschichten erreichen und soziale Interaktion nachhaltig fördern. Bisher gibt es in Augustdorf keine solche bedarfsgerechte Einrichtung. Ein Sportflächenentwicklungskonzept unterstützte die Berücksichtigung der gesellschaftlichen Herausforderungen in der konkreten Gestaltung und beinhaltete zudem die aktive Mitarbeit aller Akteursgruppen (Öffentlichkeit, umliegende Schulen, Vereine, Jugendsiedlung Heidehaus und zwei eingetragene Fussballvereine).

Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen. Ein Antrag auf Förderung der Mehrkosten von 140 T€ wurde bei der Bezirksregierung gestellt.

Digital Pakt Schule

Die Erhaltung und Aufwertung der Schul-IT ist nicht ohne weitere Hilfen möglich. Nur durch die in der Schulpauschale bereitgestellten Mittel ist eine attraktive und modernen Ansprüchen genügende Gestaltung der Lernumgebung und die Digitalisierung des Schulumfeldes nicht möglich. Der Fördermittelauftrag bietet die Möglichkeit, Ausstattung der



Schulen mit flächendeckendem W-Lan und eine modernen Präsentationsfläche im Tafelbereich an allen 3 Schulen zu schaffen.

Gemäß Förderrichtlinie ist zunächst die Infrastruktur in den Schulen zu schaffen. Die ermittelten Kosten betragen 394.059 Euro. Die Förderung beträgt 351.500 Euro. Die Mittel sind im Haushalt 2021 über konsumtive Mittelansätze in den 3 Schulen abgebildet. Der Eigenanteil wird über die Schulpauschale abgedeckt.

Die Bauvorhaben sind in 2021 weitestgehend abgeschlossen. Ein Mittelabruf erfolgt erst im Jahr 2022. Für die verbliebenen Restmittel soll an neuer Antrag gestellt werden. Die Maßnahme ist im Haushalt 2022 und 2023 abgebildet.

Bundesprogramm Sanierung Kommunalen Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK IV) Förderauswahl 2020

Um den gesellschaftlichen Zusammenhalt und die soziale Integration in der Gemeinde Augstdorf zu stärken, wird das öffentlich zugängliche Sport- und Freizeitgelände Schlingsbruch durch umfängliche Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen zum Sport- und Begegnungspark aufgewertet. Fehlende Kapazitäten für den Vereinssport werden beseitigt sowie verschiedene Zielgruppen außerhalb von Vereinsmitgliedschaften niederschwellig angesprochen und zusammengebracht.

Im Rahmen der Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen werden auf dem Gelände ein Kunstrasenspielfeld und ein Abenteuerspielplatz mit einer Gemeinbedarfsfläche zur Ergänzung der Sport- und Freizeitangebote errichtet und es werden die notwendigen ergänzenden Infrastrukturen, wie z.B. die Errichtung eines Sanitärgebäudes und der Ausbau des Sportheims, geschaffen.

Mit der Neu- und Umgestaltung des Grundstücks am Schlingsbruch sollen Angebote im Bereich des Sportes, der Naherholung und der Freizeitgestaltung geschaffen werden.

Folgende bauliche Maßnahmen sind durchzuführen:

1. Hauptrasenplatz
2. Nebenrasenplatz
3. Beachvolleyballfeld/Beachhandball/Beachsoccer
4. Abenteuerspielplatz
5. Grillhütte/Unterstand
6. Ausbau Dachgeschoss Sportheim
7. Ausbau Kellergeschoss Sportheim
8. Sanitärgebäude
9. Energetische Maßnahmen auf dem Dach des Sportheims

Die Mittel sind im Rahmen der Haushaltsplanberatungen in den Haushalt 2021 einzustellen und zum Teil schon in der mittelfristigen Planung enthalten. Für die Umsetzung des Projektes sind im Haushalt 2020 bereits Planungskosten in Höhe von 125.000 €



vorgesehen. Ein Großteil der Verausgabung der veranschlagten Mittel erfolgt in den Jahren 2022 und 2023. Das Gesamtvolumen der Maßnahme ist mit 2.000.000 € dimensioniert.

Die Maßnahme kann nur durchgeführt werden, wenn die Gemeinde Augustdorf im Rahmen der Haushaltsicherung eine 90 %-Förderung in Anspruch nehmen kann. Eine Umsetzung der Maßnahme ist ab 2020 sichergestellt. Der Eigenanteil in Höhe von 200.000 € soll zu 120.000 € aus den Sportpauschalen der Jahre 2022 und 2023 gedeckt werden. Die übrigen 80.000 € sollen aus der allgemeinen Investitionspauschale finanziert werden.

Zuwendung auf Gewährung von Zuwendungen zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder

Gefördert wird die Investitionstätigkeit von Gemeinden in die kommunale Bildungsinfrastruktur zur Schaffung zusätzlicher ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4 oder zur qualitativen Weiterentwicklung bestehender Ganztagsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4. Einzelheit zum umfangreichen „Gegenstand“ der Förderung sind der Förderrichtlinie zu entnehmen.

Mit der Förderung soll der investive quantitative und qualitative Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4 ermöglicht und beschleunigt werden. Zudem sollen zusätzliche ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote geschaffen bzw. bestehende Ganztagsangebote weiterentwickelt werden

Die Förderung ist mit einem Eigenanteil von 15.900 Euro für Augustdorf vorgesehen. Es handelt sich um eine 85% Förderung. Der konsumtive Anteil soll über die Unterhaltungspauschale gedeckt werden. Der investive Anteil über die Investitionspauschale.

Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten

Der Bund stellt auf der Grundlage des vom Koalitionsausschuss am 3. Juni 2020 mit dem zweiten Nachtrag zum Bundeshaushalt 2020 Bundesfinanzhilfen nach Artikel 104 b Grundgesetz zur Umsetzung des „Investitionspaktes Sportstättenförderung“ zur Verfügung, die vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Investitionspaketes kofinanziert werden. Beantragt soll den mittlerweile 46 Jahre alte Sportboden, welcher aus einem Holzschwingboden mit einem PVC-Oberbelag versehen ist, zu ersetzen. Die intensive und starke Nutzung der Sporthalle führte zu erheblichen Verschleißerscheinungen am Oberbelag.

Das Kostenvolumen wird auf 158.908 Euro geschätzt. Die Maßnahme war im Haushalt 2021 eingeplant mit einem Volumen von 148.000 Euro. Der Antrag wird erneut gestellt und die Maßnahme für 2022 vorgetragen. Die Maßnahme wird neu konsumtiv im Haushalt unter Sportstätten für 2023 veranschlagt und abgeschlossen.

Die Förderung wird mit 142.928 Euro für Augustdorf vorgesehen. Es handelt sich um eine 90% Förderung. Die übrigen 15.880 Euro sollen aus der konsumtiven Unterhaltungspauschale gedeckt werden. Die Maßnahme ist daher Ergebnis- und liquiditätsneutral für den Haushalt.



VII. Kassenführung

Entwicklung des Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit unter Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Zum Jahresende 2022 beläuft sich der Bestand an Kassenkrediten auf 2 Mio. € (1,5 Mio langfristiger Kassenkredit und Gute Schule). Demgegen stehen liquide Mittel in Höhe von 3,8Mio. €. Die Finanzplanung ergibt für das Haushaltsjahr 2023 eine Unterdeckung an Finanzmitteln von rd. 3.311.020 €. Darin nicht enthalten sind bereits vorgesehne Investitionskreditaufnahme in Höhe von 1.500 T €. Um 2023 jederzeit die Liquidität gewährleisten zu können und unterjährig die Baumaßnahmen vorzufinanzieren sieht die Haushaltssatzung 2023 einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung von 14.000.000 € vor.



Übersicht Coronaschaden

Anlage - Übersicht aus der COVID-19-Pandemie folgende Belastung

Produkt	Bechreibung	Jahresabschluss 2020	Plan 2021	Jahresabschluss 2021	Plan HH 21 2022	Jahresabschluss 2022 vorraussichtlich	Plan HH 23 2023	Plan HH 23 2024	Plan HH 23 2025	Plan HH 23 2026	Summe Ist 20/21/22 Plan 23-26
Mindererträge											
1661001	Allgemeine Finanzwirtschaft										
	Gewerbesteuer	586.446,95	278.600,00	0,00	226.200,00						586.446,95
korrigiert	Einkommenssteueranteile	97.657,02	354.848,00	0,00	341.200,00						97.657,02
korrigiert	Umsatzsteueranteile		100.700,00	0,00	75.700,00						0,00
	Schlüsselzuweisung										0,00
	Vergnügungsteuer	8.422,10									8.422,10
	Reduzierung Gewerbesteuerumlage	-16.880,42	-22.100,00	25.972,17	-19.300,00						9.091,75
	Kompensation Gewerbesteuer	-119.292,00		0							-119.292,00
0321101	Eigenanteil Verzicht OGS Gebühren	16.488,50		0							16.488,50
0321102	Eigenanteil Verzicht OGS Gebühren	6.934,00		0							6.934,00
Mehraufwendungen											0,00
111101	Unterstützung politischer Gremien	992,55	3.500,00	3.155,20							4.147,75
111103	Coronabedingter Aufwand	328,12		757,88							1.086,00
111107	Coronabedingter Aufwand	35,00		619,99							654,99
212101	Coronabedingter Aufwand	2.427,06		17.654,91							20.081,97
111104	Coronabedingter Aufwand	5.726,21	5.000,00	14.183,91							19.910,12
212201	Ordnungsangelegenheiten	251,38	10.000,00								251,38
212601	Coronabedingter Aufwand	1.506,21		1.116,62							2.622,83
321101	Corona Bewirtschaftung	15.030,15	8.000,00	14.894,68							29.924,83
321102	Corona Bewirtschaftung	8.991,45	5.000,00	8.866,98							17.858,43
321501	Corona Bewirtschaftung	11.118,78	10.000,00	12.828,10							23.946,88
531301	Coronabedingter Aufwand	664,96		4.420,00							5.084,96
636602	Coronabedingter Aufwand	1.669,59		3.929,44							5.599,03
842401	Corona Bewirtschaftung	1.383,93	10.000,00								1.383,93
1254001	Corona Bewirtschaftung			147,39							147,39
1355301	Corona Bewirtschaftung			122,21							122,21
Ukrainebedingte											0,00
	diverse Bewirtschaftungen						222.250,00				222.250,00
	OGS Mehrbedarf						30.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	216.000,00
	Eimalzahlung Inflationsausgleich						102.000,00	68.000,00			170.000,00
		629.901,54	763.548,00	108.669,48	623.800,00	0,00	354.250,00	130.000,00	62.000,00	62.000,00	1.346.821,02
Ist 2020 und 2021 und voraussichtlich 2022		738.571,02									
Summe Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine Krieges		1.346.821,02									
Verteilung der Bilanzierungshilfe auf 50 Jahre		26.936,42									

Deckungsermächtigungen 2023

gegenseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW

Budget Produkt	03 211 01	"Budget Grundschule In der Senne"
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget Produkt	03 211 02	"Budget Grundschule Auf der Insel"
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget Produkt	03 215 01	"Budget Realschule Augustdorf"
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget Bereich	ALLE	"Personalkosten"
Sachkonto	50110001	Dienstbezüge für Beamte
	50110031	Dienstbezüge für Beamten Steueranteil Jahresw.
	50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte
	50120031	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte Jahresw.
	50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte
	50210001	Beiträge für Beamte
	50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte
	50290001	Beiträge für sonstige Beschäftigte
	50310001	Beiträge für Beamte
	50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte
	50390001	Beiträge für sonstige Beschäftigte
	50410001	Beihilfen für Beschäftigte

Budget Bereich	1	"Personalkosten nicht zahlungswirksam"
Sachkonto	50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beschäftigte
	50610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen Beschäftigte
	50710001	Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellungen
	50810001	Aufwand für Urlaubsrückstellungen
	50810002	Aufwand für Rückstellungen geleistete Überstunden
	51510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungs.
	51610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen Versorgungs.

Budget Bereich	1	"Versorgungsaufwand"
Sachkonto	51110001	Versorgungsaufwendungen Beamte
	51210001	Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamten
	51310001	Sozialversicherung Beamte
	51320001	Sozialversicherung tarifliche Beschäftigte
	51390001	Sozialversicherung sonstige Beschäftigte
	51410001	Beihilfen für Versorgungsempfänger

Budget Produkt	01 111 01	"Vorzimmer BM"
Sachkonto	52810001	Repräsentationen
	52810011	Alters- und Ehejubiläen
	52810021	Veranstaltungen des Rates
	52810031	Partnerschaften

Budget Produkt	01 111 01	"Verfügungsmittel Bürgermeister"
Sachkonto	54910001	Verfügungsmittel Bürgermeister

Budget Produkt	16 610 01	"Zinsen"
Sachkonto	55150001	Zinsaufwendungen Kassenkredite (Gemeindewerke)
	55170011	Zinsaufwendungen Kassenkredite (Sparkasse)
	55180001	Zinsaufwendungen an private Unternehmen
	55180011	Zinsaufwendungen Kassenkredite (private Untern.)
	55910001	Kreditbeschaffungskosten

Budget Bereich	ALLE	"Abschreibungen"
Sachkonto	57110001	Abschreibungen auf Sachanlagen
	57010001	Abschreibungen gemäß NKF-CIG

Budget Bereich	ALLE	"Interne Leistungsverrechnung"
Sachkonto	58110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
	58110002	Aufwendungen aus ILV Personal
Mehrerträge aus internen Leistungsbeziehungen (4811000) decken darüber hinaus Mehraufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (§ 21 Abs. 2 KomHVO).		

Budget Bereich	ALLE	"Wertveränderungen bei Sachanlagen"
Sachkonto	54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen

Budget Bereich	ALLE	"Niederschlagungen"
Sachkonto	54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen
	54730011	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen

Budget Bereich	ALLE	"Unterhaltung/Bewirtschaftung"
Sachkonto	524ffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Produkt	09 511 01	"ISEK Maßnahmen konsumtiv"
Sachkonto	54310001	Geschäftsaufwendungen

Budget Produkt	ALLE	"Sach- und Dienstleistungen"
Sachkonto	52fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Bereich	ALLE	"Transferaufwendungen"
Sachkonto	53fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Produkt	ALLE	"Sonstige ordentliche Aufwendungen"
Sachkonto	54fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Bereich	ALLE	"Instandhaltung Grundstücke/Infrastruktur"
Sachkonto	52150001	Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
	52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens
	52180001	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen

Budget Produkt	ALLE	"Investitionen"
Sachkonto	alle erforderlichen	

Budget Bereich	3	"Schul-IT"
Sachkonto	52550003	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens, Schul-IT
	54319992	Anschaffung GWG IT

Interne Leistungsbeziehungen Übersicht Haushalt 2023

Produkt		Ertrag Gesamt 48110001	Aufwand IT/ zentrale D.	Aufwand Bauhof	Aufwand Friedhof	Aufwand Gesamt 58110001	Saldo aus Interner Leistungsverrechnung
Unterstützung politischer Gremien...	01 111 01		49.900 €	11.000 €		60.900 €	- 60.900 €
Finanzmanagement	01 111 02		54.000 €	- €		54.000 €	- 54.000 €
Personalmanagement und Organisation	01 111 03		38.700 €	8.000 €		46.700 €	- 46.700 €
IT und zentrale Dienste	01 111 04	365.100 €	- €	11.000 €		11.000 €	354.100 €
Personalrat und Gleichstellung	01 111 05		3.200 €	4.000 €		7.200 €	- 7.200 €
Immobilienmanagement	01 111 06		22.000 €	8.000 €		30.000 €	- 30.000 €
Bereitstellung Bauhof	01 111 07	730.100 €	17.600 €	- €		17.600 €	712.500 €
Statistik und Wahlen	02 121 01		1.200 €	500 €		1.700 €	- 1.700 €
Ordnungsangelegenheiten	02 122 01		7.700 €	- €		7.700 €	- 7.700 €
Melde- und Personenstandswesen	02 122 02		14.000 €	- €		14.000 €	- 14.000 €
Brand- und Katastrophenschutz	02 126 01		3.700 €	30.000 €		33.700 €	- 33.700 €
Bereitstellung Grundschule In der Senne	03 211 01		20.000 €	15.000 €		35.000 €	- 35.000 €
Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	03 211 02		10.900 €	11.000 €		21.900 €	- 21.900 €
Bereitstellung Realschule Augustdorf	03 215 01		20.100 €	25.000 €		45.100 €	- 45.100 €
Volkshochschule	04 271 01		100 €	100 €		200 €	- 200 €
Bereitstellung Gemeindebücherei	04 272 01		1.400 €	- €		1.400 €	- 1.400 €
Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum	04 273 01		1.000 €	1.000 €		2.000 €	- 2.000 €
Heimat- und Kulturpflege	04 281 01		100 €	3.000 €		3.100 €	- 3.100 €
Grundversorgung und Leistungen ...SGB XII	05 311 01		4.900 €	- €		4.900 €	- 4.900 €
Leistungen für Asylbewerber...	05 313 01		18.900 €	25.000 €		43.900 €	- 43.900 €
Sonstige soziale Leistungen	05 351 01		12.700 €	- €		12.700 €	- 12.700 €
Tageseinrichtungen für Kinder	06 365 01		400 €	500 €		900 €	- 900 €
Bereitstellung von Kinderspielplätzen	06 366 01		700 €	95.000 €		95.700 €	- 95.700 €
Einrichtungen der Jugendarbeit und ...	06 366 02		500 €	3.000 €		3.500 €	- 3.500 €
Sportförderung	08 421 01		1.300 €	2.000 €		3.300 €	- 3.300 €
Bereitstellung Sportstätten	08 424 01		7.400 €	45.000 €		52.400 €	- 52.400 €
Räumliche Planung und Entwicklung,...	09 511 01		10.600 €	- €		10.600 €	- 10.600 €
Bauen und Denkmalschutz	10 520 01		3.300 €	- €		3.300 €	- 3.300 €
Abfallwirtschaft	11 537 01		10.100 €	50.000 €		60.100 €	- 60.100 €
Bereitstellung Verkehrsflächen, ÖPNV	12 540 01		6.600 €	160.000 €		166.600 €	- 166.600 €
Straßenreinigung und Winterdienst	12 540 02		1.900 €	35.000 €		36.900 €	- 36.900 €
Öffentliches Grün, Natur- und ...	13 550 01		1.500 €	50.000 €	23.800 €	75.300 €	- 75.300 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	13 553 01	23.800 €	2.200 €	115.000 €		117.200 €	- 93.400 €
Umweltschutzmaßnahmen	14 561 01		2.900 €	2.000 €		4.900 €	- 4.900 €
Wirtschaftsförderung...	15 570 01		2.100 €	20.000 €		22.100 €	- 22.100 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	16 610 01		11.500 €	- €		11.500 €	- 11.500 €
Summe		1.119.000 €	365.100 €	730.100 €	23.800 €	1.119.000 €	- €

Gemeinde Augustdorf
Haushaltsplan 2023
Ergebnisplan



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.740.997,48	11.500.400	13.557.600	14.105.600	14.931.100	15.523.600
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400.911,83	6.419.000	4.917.040	4.324.720	4.311.000	4.395.000
+ Sonstige Transfererträge	10.904,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.578.189,84	1.540.350	1.551.750	1.581.250	1.581.250	1.581.250
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.709,90	226.310	238.210	238.210	238.210	238.210
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337.278,21	333.210	289.410	280.410	280.410	274.410
+ Sonstige ordentliche Erträge	500.321,48	385.290	366.040	365.040	364.840	362.140
+ Aktivierte Eigenleistungen	55.384,08	64.900	29.670	47.600	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	21.833.696,94	20.470.460	20.950.720	20.943.830	21.710.810	22.378.610
- Personalaufwendungen	3.357.184,08	3.683.900	4.004.200	3.991.400	4.021.400	4.121.500
- Versorgungsaufwendungen	161.994,20	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.747.388,32	3.167.860	3.611.570	2.736.670	2.698.970	2.699.270
- Bilanzielle Abschreibungen	1.458.629,10	1.863.050	1.792.250	1.758.950	1.736.250	1.752.650
- Transferaufwendungen	10.153.748,07	10.264.430	11.566.240	11.852.390	12.004.570	12.274.070
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.631.783,07	1.794.630	1.957.720	1.379.040	1.376.040	1.351.040
= Ordentliche Aufwendungen	19.510.726,84	20.993.870	23.151.980	21.938.450	22.057.230	22.418.530
= Ordentliches Ergebnis	2.322.970,10	-523.410	-2.201.260	-994.620	-346.420	-39.920
+ Finanzerträge	231.301,40	218.010	35.010	131.010	131.010	131.010
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.857,48	161.300	150.300	165.200	157.400	149.300
= Finanzergebnis	112.443,92	56.710	-115.290	-34.190	-26.390	-18.290
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.435.414,02	-466.700	-2.316.550	-1.028.810	-372.810	-58.210
+ Außerordentliche Erträge	108.669,48	469.100	354.250	130.000	62.000	62.000
= Außerordentliches Ergebnis	108.669,48	469.100	354.250	130.000	62.000	62.000
= Jahresergebnis	2.544.083,50	2.400	-1.962.300	-898.810	-310.810	3.790
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	2.544.083,50	2.400	-1.962.300	-898.810	-310.810	3.790
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen- ständen	-196,00	0	0	0	0	0
= Verrechnungssaldo	-196,00	0	0	0	0	0



Gemeinde Augustdorf

Haushaltsplan 2023

Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.730.028,72	11.500.400	13.557.600	14.105.600	14.931.100	15.523.600
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.684.207,98	5.179.660	3.460.990	3.244.470	3.204.850	3.285.550
+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.501,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.019.730,28	1.011.950	1.047.050	1.142.050	1.142.050	1.142.050
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.972,63	226.310	238.210	238.210	238.210	238.210
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	412.171,69	333.210	289.410	280.410	280.410	274.410
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	312.554,58	315.500	344.900	343.900	343.900	343.900
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	228.647,90	218.010	35.010	131.010	131.010	131.010
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.614.814,81	18.786.040	18.974.170	19.486.650	20.272.530	20.939.730
- Personalauszahlungen	3.205.613,17	3.708.900	4.004.200	3.991.400	4.021.400	4.121.500
- Versorgungsauszahlungen	180.479,20	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.672.291,84	3.282.860	3.719.970	2.736.670	2.698.970	2.699.270
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	117.604,48	166.300	155.300	165.200	157.400	149.300
- Transferauszahlungen	10.055.818,32	10.261.330	11.804.140	11.849.290	12.001.470	12.270.970
- Sonstige Auszahlungen	1.175.417,61	1.862.456	1.972.720	1.334.040	1.331.040	1.306.040
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.407.224,62	19.501.846	21.876.330	20.296.600	20.430.280	20.767.080
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.207.590,19	-715.806	-2.902.160	-809.950	-157.750	172.650
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.739.906,28	2.236.145	2.864.940	2.466.300	1.305.500	1.305.500
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.520,00	0	0	0	0	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	-13.857,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740.569,28	2.236.145	2.864.940	2.466.300	1.305.500	1.305.500
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	433.195,31	20.800	22.000	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.578.421,28	3.242.700	3.277.000	1.499.900	13.000	13.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	235.134,49	660.670	1.074.900	415.200	143.000	143.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	35.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.246.751,08	3.959.170	4.373.900	1.925.100	166.000	166.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-506.181,80	-1.723.025	-1.508.960	541.200	1.139.500	1.139.500
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	2.701.408,39	-2.438.831	-4.411.120	-268.750	981.750	1.312.150
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.850.000,00	3.457.400	1.500.000	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.674.491,03	1.039.400	396.200	403.800	411.600	419.700
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-2.824.491,03	2.418.000	1.103.800	-403.800	-411.600	-419.700
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-123.082,64	-20.831	-3.307.320	-672.550	570.150	892.450
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.448.875,11	1.325.050	3.869.246	561.926	-110.624	459.526
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-742,10	0	0	0	0	0
= Liquide Mittel	1.325.050,37	1.304.219	561.926	-110.624	459.526	1.351.976

Produkt	
01 111 01	Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung
01 111 02	Finanzmanagement
01 111 03	Personalmanagement und Organisation
01 111 04	IT und Zentrale Dienste
01 111 05	Personalrat und Gleichstellung
01 111 06	Immobilienmanagement
01 111 07	Bereitstellung Bauhof
02 121 01	Statistik und Wahlen
02 122 01	Ordnungsangelegenheiten
02 122 02	Melde- und Personenstandswesen
02 126 01	Brand- und Katastrophenschutz
03 211 01	Bereitstellung Grundschule In der Senne
03 211 02	Bereitstellung Grundschule Auf der Insel
03 215 01	Bereitstellung Realschule Augustdorf
04 271 01	Volkshochschule
04 272 01	Bereitstellung Gemeindebücherei
04 273 01	Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum
04 281 01	Heimat- und Kulturpflege
05 311 01	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB
05 313 01	Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim
05 351 01	Sonstige soziale Leistungen
06 365 01	Tageseinrichtungen für Kinder
06 366 01	Bereitstellung von Kinderspielplätzen
06 366 02	Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit
08 421 01	Sportförderung
08 424 01	Bereitstellung Sportstätten
09 511 01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10 520 01	Bauen und Denkmalschutz
11 537 01	Abfallwirtschaft
12 540 01	Bereitstellung von Verkehrsflächen und ÖPNV
12 540 02	Straßenreinigung und Winterdienst
13 550 01	Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege
13 553 01	Friedhofs- und Bestattungswesen
14 561 01	Umweltschutzmaßnahmen
15 570 01	Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus
16 610 01	Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Produktbeschreibung

Geschäftsführung Rat/Ausschüsse; Zahlung von Entschädigungen u. Fraktionszuwendungen; allg. Angelegenheiten der Gemeindevertretung; Verwaltungsführung; Verfügungsmittel; Ehrungen; Repräsentation; Presse- und Öffentlichkeitsarbeit; Pflege partnerschaftlicher Beziehungen.

Ziele

Optimale Gestaltung der politischen Arbeit; Herstellung, Koordination, Organisation von Kontakten zur Intensivierung partnerschaftlicher Beziehungen; Förderung und Anerkennung des ehrenamtlichen Engagements; umfassende Information der Einwohnerschaft; positive Darstellung der Gemeinde in der Öffentlichkeit; Verbesserung des Images der Gemeinde Augustdorf.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Fraktionen des Rates, Partnerorganisationen, politische Vertreterinnen und Vertreter, Verbände, Vereine. Personen, Einrichtungen und Organisationen außerhalb der Gemeinde.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Vorzimmer des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.929,65	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	10.570,32	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	3.359,33	0	0	0	0	0
Loga						
= Ordentliche Erträge	13.929,65	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Personalaufwendungen	488.204,87	548.400	553.800	567.700	581.900	596.400
50110001 Dienstbezüge für Beamte	108.291,60	113.800	114.200	117.100	120.000	123.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	302.214,61	346.100	351.000	359.800	368.800	378.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	19.871,97	23.100	23.300	23.900	24.500	25.100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	57.826,69	65.400	65.300	66.900	68.600	70.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.685,28	10.100	8.900	8.900	8.900	8.900
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.223,96	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
52810011 Alters- und Ehejubiläen	749,25	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
52810021 Veranstaltungen des Rates	6.712,07	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
52810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.661,14	197.810	175.110	175.110	175.110	175.110
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	119.861,45	167.000	170.000	170.000	170.000	170.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	26.000	0	0	0	0
54910001 Verfügungsmittel	1.489,69	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
54920001 Fraktionszuwendungen	3.310,00	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310
= Ordentliche Aufwendungen	621.551,29	756.310	737.810	751.710	765.910	780.410
= Ordentliches Ergebnis	-607.621,64	-750.310	-727.810	-741.710	-755.910	-770.410
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-607.621,64	-750.310	-727.810	-741.710	-755.910	-770.410
+ Außerordentliche Erträge	3.155,20	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	3.155,20	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	3.155,20	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-604.466,44	-750.310	-727.810	-741.710	-755.910	-770.410
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.604,80	46.100	60.900	60.900	60.900	60.900
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.604,80	46.100	60.900	60.900	60.900	60.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69.604,80	-46.100	-60.900	-60.900	-60.900	-60.900
= Teilergebnis	-674.071,24	-796.410	-788.710	-802.610	-816.810	-831.310

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.776,85	6.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64860001 Kostenerstattungen	11.417,52	6.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64880071 Erstattung SV (Mutterschafts- geld) Loga	3.359,33	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	14.776,85	6.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Personalauszahlungen	488.221,17	548.400	553.800	0	567.700	581.900	596.400
70110001 Dienstbezüge für Beamte	109.531,19	113.800	114.200	0	117.100	120.000	123.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	300.991,32	346.100	351.000	0	359.800	368.800	378.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	19.871,97	23.100	23.300	0	23.900	24.500	25.100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	57.826,69	65.400	65.300	0	66.900	68.600	70.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	8.685,28	10.100	8.900	0	8.900	8.900	8.900
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.223,96	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
72810011 Alters- und Ehejubiläen	749,25	1.500	1.700	0	1.700	1.700	1.700
72810021 Veranstaltungen des Rates	6.712,07	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	124.661,14	197.810	175.110	0	175.110	175.110	175.110
74210001 Aufwendungen für ehrenamtli- che Tätigkeiten	119.861,45	167.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	26.000	0	0	0	0	0
74910001 Verfügungsmittel	1.489,69	1.500	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74920001 Fraktionszuwendungen	3.310,00	3.310	3.310	0	3.310	3.310	3.310
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	621.567,59	756.310	737.810	0	751.710	765.910	780.410
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-606.790,74	-750.310	-727.810	0	-741.710	-755.910	-770.410

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

44860001	64860001	Verwaltungskostenbeitrag der Gemeindewerke.

52810001	72810001	Repräsentationen.



Produktbeschreibung

Haushalts-, Finanz- u. Investitionsplanung; Haushaltssicherungskonzept; Haushaltswirtschaft; Finanzbuchhaltung; Jahresabschluss; Gesamtabschluss; Controlling; Berichtswesen; Zahlungsabwicklung; Vollstreckung; Erhebung von Steuern und Gebühren; Rechnungs- u. Vorprüfung.

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft u. wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung; Herstellung u. Wahrung der Abgabengerechtigkeit; Sicherstellung der Kassenliquidität; sichere, zweckmäßige, ordnungsgemäße u. wirtschaftliche Erledigung der Kassengeschäfte, der Buchhaltung und des Rechnungswesens; wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel; Steigerung der Beitreibungsergebnisse.

Zielgruppe

Gewerbetreibende, Gläubiger, Grundbesitzer, Hundehalter, Kommunalaufsicht, Rat, Ausschüsse, Spielgeräteaufsteller.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Steuergesetze, Satzungen, Gebührensatzungen.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5,00	250	250	250	250	250
43110001 Verwaltungsgebühren	5,00	250	250	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Erträge	73.382,17	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
45620001 Säumniszuschläge	20.490,70	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	1.093,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	51.402,17	0	0	0	0	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	396,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	73.387,17	16.250	16.250	16.250	16.250	16.250
- Personalaufwendungen	379.562,44	387.900	421.200	431.800	442.600	453.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	298.728,21	305.700	332.900	341.200	349.700	358.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	20.189,21	20.400	22.300	22.900	23.500	24.100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	60.645,02	61.800	66.000	67.700	69.400	71.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.484,22	70.420	63.820	58.820	58.820	58.820
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	684,25	2.000	0	0	0	0
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.284,00	15.000	10.000	5.000	5.000	5.000
54310050 Bankrückläufer	396,30	700	700	700	700	700
54310091 Geschäftsaufwendungen	7.773,81	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	2.212,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54730011 Wertveränderung beim Umlaufvermögen / Kleinbeträge	18,26	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	115,00	120	120	120	120	120
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	395.046,66	458.320	485.020	490.620	501.420	512.420
= Ordentliches Ergebnis	-321.659,49	-442.070	-468.770	-474.370	-485.170	-496.170
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-321.659,49	-442.070	-468.770	-474.370	-485.170	-496.170
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-321.659,49	-442.070	-468.770	-474.370	-485.170	-496.170
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.227,83	49.100	54.000	54.000	54.000	54.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.227,83	49.100	54.000	54.000	54.000	54.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.227,83	-49.100	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
= Teilergebnis	-379.887,32	-491.170	-522.770	-528.370	-539.170	-550.170



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 02 Finanzmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5,00	250	250	0	250	250	250
63110001 Verwaltungsgebühren	5,00	250	250	0	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.395,04	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
65620001 Säumniszuschläge	19.284,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
65620021 Säumniszuschläge Stundungen KIRP	730,90	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	25,58	0	0	0	0	0	0
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	354,56	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.400,04	16.250	16.250	0	16.250	16.250	16.250
- Personalauszahlungen	380.119,50	387.900	421.200	0	431.800	442.600	453.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	299.285,27	305.700	332.900	0	341.200	349.700	358.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	20.189,21	20.400	22.300	0	22.900	23.500	24.100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	60.645,02	61.800	66.000	0	67.700	69.400	71.100
- Sonstige Auszahlungen	12.307,31	30.420	23.820	0	18.820	18.820	18.820
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	684,25	2.000	0	0	0	0	0
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.337,95	15.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
74310050 Bankrückläufer	396,30	700	700	0	700	700	700
74310091 Geschäftsauszahlungen	7.773,81	12.500	13.000	0	13.000	13.000	13.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	115,00	120	120	0	120	120	120
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.426,81	418.320	445.020	0	450.620	461.420	472.420
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-372.026,77	-402.070	-428.770	0	-434.370	-445.170	-456.170

Produktbereich:		01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:		111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:		02 Finanzmanagement
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
54290001	74290001	Kosten "tax compliance management system".
54310091	74310091	Kosten Gerichtsvollzieher, Kosten Zwangsverwaltung, EC-Cash usw.
54730001		Wertberichtigung voraussichtlich uneinbringbarer Forderungen sowie Niederschlagungen. Zentrale Veranschlagung in diesem Produkt, Buchung erfolgt produktscharf.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Fachverband Kommunalkassenverwalter und Vollziehungsbeamter.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation

Produktbeschreibung

Personalangelegenheiten der Beamten u. Beschäftigten; soziale Betreuung; Aus- u. Fortbildung; Reisekosten; Ehrungen; Ausgleichsabgabe n. d. Schwerbehindertengesetz; Arbeitgeberdarlehen; Organisation der Verwaltung; Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung; Dienstvereinbarungen; Arbeitssicherheitstechnischer Dienst; Betriebsärztlicher Dienst.

Ziele

Ständige quantitative u. qualitative Anpassung des Personalbestandes aufgrund von Ausfällen, Abgängen oder Änderungen der Personalbedarfe; Förderung der Motivation und Leistungsfähigkeit aller Bediensteten; Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen durch Arbeitszeitregelung, Entlohnung und Betreuung; Optimierung der Aufbau- u. Ablauforganisation; Sicherstellung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns; Sicherstellung eines möglichst nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes innerhalb der Verwaltung.

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Fachbereichs- u. Werkleitungen, Rat und Ausschüsse.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Haushaltsrecht, Gleichstellungsplan, Beamten-, Besoldungs- u. Tarifrecht, LBG NRW, BeamtVG, BBesO, TVöD, BKKG, LPVG, SchwbG, SVG, Sozialversicherungsrecht, Satzungen der VBL und der WVK, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Arbeitsverträge, SSiG, JArbSchG, arbeits-/gesundheitsrechtliche Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	19,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	287,75	200	200	200	200	200
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	287,75	200	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	307,57	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
- Personalaufwendungen	319.743,53	142.800	216.600	185.500	120.500	123.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	181.637,30	111.100	88.300	90.500	92.800	95.100
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	102.000	68.000	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5.725,19	7.200	6.000	6.200	6.400	6.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	17.678,87	23.500	19.300	19.800	20.300	20.800
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	34.422,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	80.280,00	0	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	161.994,20	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	154.489,64	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	35.830,56	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
51510001 Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg. empf.	-28.326,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	936,80	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	675,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	261,80	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.663,23	67.000	72.000	52.000	37.000	37.000
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	14.771,15	50.000	62.000	42.000	27.000	27.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	24.961,44	7.000	0	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	6.930,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliche Aufwendungen	529.337,76	432.800	514.600	463.500	383.500	386.500
= Ordentliches Ergebnis	-529.030,19	-430.600	-512.400	-461.300	-381.300	-384.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-529.030,19	-430.600	-512.400	-461.300	-381.300	-384.300

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Außerordentliche Erträge	757,88	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	757,88	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	757,88	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-528.272,31	-430.600	-512.400	-461.300	-381.300	-384.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.137,98	35.700	46.700	46.700	46.700	46.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.137,98	35.700	46.700	46.700	46.700	46.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.137,98	-35.700	-46.700	-46.700	-46.700	-46.700
= Teilergebnis	-577.410,29	-466.300	-559.100	-508.000	-428.000	-431.000



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19,82	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64860001 Kostenerstattungen	19,82	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	287,75	200	200	0	200	200	200
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	287,75	200	200	0	200	200	200
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	307,57	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
- Personalauszahlungen	108.897,33	167.800	216.600	0	185.500	120.500	123.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	82.894,10	111.100	88.300	0	90.500	92.800	95.100
70121001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte - ATZ	0,00	25.000	0	0	0	0	0
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	0	102.000	0	68.000	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	5.725,19	7.200	6.000	0	6.200	6.400	6.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	17.678,87	23.500	19.300	0	19.800	20.300	20.800
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	2.599,17	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Versorgungsauszahlungen	180.479,20	220.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
71210001 Beiträge zur Versorgungskas- se für Beamte	156.362,64	180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen Versorg.	24.116,56	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	936,80	3.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	675,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	261,80	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	46.638,03	67.000	72.000	0	52.000	37.000	37.000
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	15.426,15	50.000	62.000	0	42.000	27.000	27.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	24.961,44	7.000	0	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	6.250,44	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	336.951,36	457.800	514.600	0	463.500	383.500	386.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-336.643,79	-455.600	-512.400	0	-461.300	-381.300	-384.300

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	03 Personalmanagement und Organisation

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44860001	64860001	Erstattung Gemeindewerke für arbeitssicherheitstechnischen und betriebsärztlichen Dienst.
50190001	70190001	Zusätzliche Personalkosten (Inflationsausgleichsprämie).
52910001	72910001	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung.
52910011	72910011	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Stellenbewertung.
54120001	74120001	Aus- und Fortbildungskosten.
54310081	74310081	Arbeitssicherheitstechnischer-/betriebsärztlicher Dienst.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Produktbeschreibung

Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung; Bereitstellung von Hard- u. Software; EDV-Schulung; Internet- u. Intranetpräsenz; Schnittstelle zum KRZ; Bereitstellung Rathaus/Bürgerzentrum; Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (z. B. Fotokopierer, Telefone, Archiv, zentrale Beschaffung, Dienstfahrzeuge, Versicherungen, Recht, Mitgliedschaften).

Ziele

Sicherstellung eines reibungslosen u. wirtschaftlichen EDV-Einsatzes; wirtschaftlicher Betrieb des Rathauses und Bürgerzentrums; Unterstützung der Dienststellen; effektive Beschaffung von Geschäfts- u. Büroausstattung; kostengünstiger Betrieb der Dienstfahrzeuge; Reduzierung von Schadensfällen durch qualifizierte Beratung der Fachbereiche und Werke.

Zielgruppe

Dienststellen der Verwaltung, Nutzer des Bürgerzentrums, Einwohnerinnen und Einwohner.

Rechtsgrundlagen

Datenschutzrecht, Informationsfreiheitsgesetz, Dienstanweisungen, Allg. Versicherungsbedingungen, Versicherungsverträge, Satzungen des GUVV, Satzungen des KSA, Satzungen von Berufsgenossenschaften.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste sowie Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I und II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.176,00	57.800	58.400	59.000	60.800	61.800
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	58.176,00	57.800	58.400	59.000	60.800	61.800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.272,13	35.000	42.800	42.800	42.800	42.800
44110001 Mieten	30.272,13	35.000	42.800	42.800	42.800	42.800
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.137,40	68.000	65.000	65.000	65.000	65.000
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	12.124,54	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	44.603,28	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	11.409,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	530,00	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	530,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	157.115,53	160.800	166.200	166.800	168.600	169.600
- Personalaufwendungen	256.353,84	278.400	357.400	366.400	375.600	385.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	201.203,73	218.900	280.700	287.700	294.900	302.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	13.519,03	14.500	18.700	19.200	19.700	20.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	41.631,08	45.000	58.000	59.500	61.000	62.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.800,59	342.000	411.000	337.500	337.500	337.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	33.069,48	15.000	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.799,97	17.000	52.000	15.000	15.000	15.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	61.262,61	55.000	91.500	55.000	55.000	55.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.504,98	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	201.163,55	238.000	260.000	260.000	260.000	260.000
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	86.691,00	86.400	87.000	87.600	89.400	90.300
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	86.691,00	86.400	87.000	87.600	89.400	90.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.377,95	419.500	419.800	382.800	382.800	382.800
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.582,10	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54220001 Mieten und Pachten	4.519,76	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54221001 Mieten und Pachten	26.460,00	34.000	38.000	38.000	38.000	38.000

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
54230001 Leasing	1.209,06	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.416,32	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	30.000,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.951,00	20.000	24.000	24.000	24.000	24.000
54290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	7.082,88	22.700	20.500	20.500	20.500	20.500
54310041 Geschäftsaufwendungen	22.614,56	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	5.612,56	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
54310091 Geschäftsaufwendungen	2.088,91	10.000	0	0	0	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	52.307,42	62.500	75.000	75.000	75.000	75.000
54319991 Anschaffung GWG	4.341,85	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	2.156,16	11.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.339,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54460001 Versicherungen	64.870,76	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	18.845,43	10.000	15.000	3.000	3.000	3.000
54990012 Anschaffung Festwert IT	9.529,60	18.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54990041 Mitgliedsbeiträge	8.450,00	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliche Aufwendungen	974.223,38	1.126.300	1.275.200	1.174.300	1.185.300	1.195.600
= Ordentliches Ergebnis	-817.107,85	-965.500	-1.109.000	-1.007.500	-1.016.700	-1.026.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-817.107,85	-965.500	-1.109.000	-1.007.500	-1.016.700	-1.026.000
+ Außerordentliche Erträge	14.183,91	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	14.183,91	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	14.183,91	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-802.923,94	-965.500	-1.109.000	-1.007.500	-1.016.700	-1.026.000
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	374.114,13	335.100	365.100	365.100	365.100	365.100
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	374.114,13	335.100	365.100	365.100	365.100	365.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.647,63	16.000	11.000	11.000	11.000	11.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.647,63	16.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	363.466,50	319.100	354.100	354.100	354.100	354.100
= Teilergebnis	-439.457,44	-646.400	-754.900	-653.400	-662.600	-671.900



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.239,63	35.000	42.800	0	42.800	42.800	42.800
64110001 Mieten und Pachten	35.239,63	35.000	42.800	0	42.800	42.800	42.800
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.682,89	68.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
64820001 Kostenerstattungen	12.124,54	13.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64860001 Kostenerstattungen	43.148,77	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	11.409,58	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.922,52	103.000	107.800	0	107.800	107.800	107.800
- Personalauszahlungen	257.714,12	278.400	357.400	0	366.400	375.600	385.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	202.564,01	218.900	280.700	0	287.700	294.900	302.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	13.519,03	14.500	18.700	0	19.200	19.700	20.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	41.631,08	45.000	58.000	0	59.500	61.000	62.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.715,08	352.000	417.000	0	337.500	337.500	337.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	23.069,48	15.000	0	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	10.000	6.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.690,62	17.000	52.000	0	15.000	15.000	15.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	59.536,03	55.000	91.500	0	55.000	55.000	55.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.504,98	6.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	198.913,97	238.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	273.663,48	479.500	479.800	0	382.800	382.800	382.800
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.582,10	17.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74220001 Mieten und Pachten	4.519,76	6.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
74221001 Mieten und Pachten	26.460,00	34.000	38.000	0	38.000	38.000	38.000
74230001 Leasing	1.612,08	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.516,32	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
74290003 AZ Rückstellungen Prüfung WP	9.900,00	0	0	0	0	0	0
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	75.000	0	15.000	15.000	15.000
74290013 Rückstellungen Prüfung GPA	0,00	60.000	0	0	0	0	0
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.951,00	20.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
74290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	9.559,20	22.700	20.500	0	20.500	20.500	20.500
74310041 Geschäftsauszahlungen	22.614,56	29.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	8.096,80	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
74310091 Geschäftsauszahlungen	2.088,91	10.000	0	0	0	0	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	52.229,37	62.500	75.000	0	75.000	75.000	75.000
74319991 Anschaffung GWG	4.341,85	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	2.156,16	11.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
74410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.339,58	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74460001 Versicherungen	64.870,76	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74990011 Übrige weitere sonstige Aus- zahlungen	18.845,43	10.000	15.000	0	3.000	3.000	3.000
74990012 Anschaffung Festwert IT	9.529,60	18.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	8.450,00	9.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	879.092,68	1.109.900	1.254.200	0	1.086.700	1.095.900	1.105.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-777.170,16	-1.006.900	-1.146.400	0	-978.900	-988.100	-997.500
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	81.900	57.550	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	81.900	0	0	0	0	0
68110071 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	0,00	0	57.550	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	81.900	57.550	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	91.000	75.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	91.000	75.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	101.000	85.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-19.100	-27.450	0	-10.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50008 Photovoltaikanlage auf dem Rathaus									
78510001 Hochbaumaßnahmen	166.000	91.000	0,00	91.000	75.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.000	91.000	0,00	91.000	75.000	0	0	0	0
= Saldo H50008	-166.000	-91.000	0,00	-91.000	-75.000	0	0	0	0
V20001 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	50.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20001	-50.000	-10.000	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
ZI2201 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Rathaus									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	81.900	81.900	0,00	81.900	0	0	0	0	0
68110071 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	57.550	0	0,00	0	57.550	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.450	81.900	0,00	81.900	57.550	0	0	0	0
= Saldo ZI2201	139.450	81.900	0,00	81.900	57.550	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6815000 Investitionszuwendungen von ve	6.073	6.073	0,00	0	0	0	0	0	0
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	2.311	2.311	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.384	8.384	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	8.790	8.790	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	7.385	7.385	0,00	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	135.090	135.090	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	559	559	0,00	0	0	0	0	0	0
7832001 Auszahlungen für den Erwerb vo	389	389	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	16.243	16.243	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.456	168.456	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-160.072	-160.072	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-236.622	-179.172	0,00	-19.100	-27.450	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich:		01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:		111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:		04 IT und Zentrale Dienste
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Miete und Betriebskosten für im Rathaus an Dritte vermietete Räume (Polizei, D1 Mobilfunkantenne, Gemeindewerke, Wohnung Rathaus, Kreis Lippe Jugendamt).
44820001	64820001	Sachkostenerstattung Jobcenter Lippe.
44860001	64860001	Erstattungen Gemeindewerke.
	72150003	Instandhaltungsrückstellung Reparatur Dachkuppel Rathaus
52411001	72411001	
		2023
		Unterhaltung 10.000,00 €
		Wartung/Prüfung 4.000,00 €
		Malerarbeiten 3.000,00 €
		Erneuerung Bodenbeläge 11.000,00 €
		Reparatur Fenster (Dachgauben) 4.000,00 €
		Sanierung von 5 Dachgauben 20.000,00 €
		52.000,00 €
52910031	72910031	<u>Kommunale Datenverarbeitung</u> 2023
		Finanzverwaltungssoftware 52.400,00 €
		DMS 9.900,00 €
		Ratsinformationssystem 8.200,00 €
		Personalsoftware 7.700,00 €
		Einwohnermeldewesen 32.700,00 €
		Standesamt 5.000,00 €
		Wohngeld/Sozialfälle 9.000,00 €
		Standleitung Netzwerk 9.600,00 €
		Netzwerkumlage 18.900,00 €
		Virtuelle Poststelle 5.300,00 €
		Wlan 7.100,00 €
		Datenschutz 5.400,00 €
		Entwicklungs- und Innovationsprojekte 38.000,00 €
		Sonstiges 50.800,00 €
		260.000,00 €
54110001	74110001	Dienstreisen.
54220001	74220001	Miete Fotokopierer.
54221001	74221001	Miete EDV-Anlage (Server, Lizenzen, WLAN).
54230001	74230001	Leasing Vector Works.
54290001	74290001	Prüfung und Beratung durch Wirtschaftsprüfer; insbesondere Jahresabschlussprüfung.
54290011	74290011	Gebühren für die überörtliche Prüfung durch die GPA.
54290021	74290021	Interkommunale Kooperation "Archivgut" mit dem Kreis Lippe.
54310041	74310041	Spezialbedarf Datenverarbeitung sowie Telefongebühren u.ä. (Bewirtschaftung durch FB II)
54310061	74310061	Erstellung eines Schulentwicklungsplanes.
54310081	74310081	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten.

54310101	74310101	Büromaterial usw. (ab 2021 werden die Telefongebühren u.ä. aus 54310041 gezahlt).	
54410011	74410011	Zahlungen für Schadenfälle.	
54460001	74460001		2023
		GVV Kommunalversicherung	6.000,00 €
		Kommunaler Schadenausgleich	20.000,00 €
		Unfallkasse	40.000,00 €
		Sonstiges, Reserve für Nachzahlungen	14.000,00 €
			<u>80.000,00 €</u>
54990011	74990011	Büroausstattung.	
54990041	74990041	Städte- u. Gemeindebund NRW, Kommunaler Arbeitgeberverband, Deutsches Volksheimstättenwerk, KGSt.	
	H50008 78510001	Errichtung einer Photovoltaikanlage inkl. Speicher auf dem Rathaus.	
	ZI2201 68110001	Förderung zu der o.g. Maßnahme.	



Produktbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung (z. B. inner- und außerbetriebliche Interessenvertretung, individuelle Beratung der Beschäftigten, Mitgestaltung bei der Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen); Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung und in der Gemeinde; Erstellung und Fortschreibung Gleichstellungsplan.

Ziele

Wahrung der Interessen der Beschäftigten (Arbeitsplatz, Einkommenstatus); Verwirklichung des Grundrechts auf Gleichberechtigung von Frauen und Männern; Förderung von Frauen, Abbau bestehender Benachteiligungen; Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Frauen und Männer.

Zielgruppe

Beschäftigte der Gemeinde Augustdorf, Einwohnerinnen und Einwohner.

Rechtsgrundlagen

Grundgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalaufwendungen	18.835,95	15.400	15.900	16.300	16.700	17.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.218,30	12.100	12.500	12.800	13.100	13.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	774,78	800	800	800	800	800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.842,87	2.500	2.600	2.700	2.800	2.900
- Transferaufwendungen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	19.935,95	16.800	17.300	17.700	18.100	18.500
= Ordentliches Ergebnis	-19.935,95	-16.800	-17.300	-17.700	-18.100	-18.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.935,95	-16.800	-17.300	-17.700	-18.100	-18.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-19.935,95	-16.800	-17.300	-17.700	-18.100	-18.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.469,84	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.469,84	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.469,84	-6.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
= Teilergebnis	-26.405,79	-22.800	-24.500	-24.900	-25.300	-25.700



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 05 **Personalrat und Gleichstellung**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	18.934,43	15.400	15.900	0	16.300	16.700	17.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.316,78	12.100	12.500	0	12.800	13.100	13.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	774,78	800	800	0	800	800	800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.842,87	2.500	2.600	0	2.700	2.800	2.900
- Transferauszahlungen	1.100,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100	100	0	100	100	100
- Sonstige Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.034,43	16.800	17.300	0	17.700	18.100	18.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.034,43	-16.800	-17.300	0	-17.700	-18.100	-18.500

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	05 Personalrat und Gleichstellung

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

53180001	73180001	Zuschuss zur Förderung der Betriebsgemeinschaft.
53180011	73180011	Personalrat.
54310001	74130001	Öffentlichkeitsarbeit der Gleichstellungsbeauftragten.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement

Produktbeschreibung

Grundstücksmanagement: Veräußerung und Erwerb, Vermietung und Verpachtung, Anmietung und Anpachtung von Einrichtungen und Grundstücken, Enteignungen und Ausübung des Vorkaufsrechtes, Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens;

Gebäudemanagement: Planung und Durchführung von Hochbauten; Ausübung der Bauherrenfunktion; Betrieb eines CAF-basierten zentralen, technischen, kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements

Ziele

Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von Grundstücken, Gebäuden und Einrichtungen für kommunale Aufgaben, einschl. Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes; (Einführung des "Vermieter-Mieter-Modells")

Zielgruppe

Fachbereiche, Grundstückssuchende, Pächter, Mieterinnen und Mieter, Erbbauberechtigte, Nutzerinnen und Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen

Rechtsgrundlagen

BGB, BauGB, BauO NW, VOB, VOL, VOF, Wertermittlungsverordnung, GO NRW u. a., Immobilienkonzept

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.448,00	7.400	29.230	7.400	7.400	7.400
41218201 Bedarfszuweisung vom Land, "CO ² -Meßgeräte"	0,00	0	21.830	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	7.448,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.252,94	94.200	98.300	98.300	98.300	98.300
44110001 Mieten	13.091,73	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
44110011 Mieten und Pachten	83.161,21	83.200	86.300	86.300	86.300	86.300
+ Sonstige ordentliche Erträge	639,00	640	640	640	640	640
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	639,00	640	640	640	640	640
= Ordentliche Erträge	104.339,94	102.240	128.170	106.340	106.340	106.340
- Personalaufwendungen	47.171,18	56.000	47.100	48.300	49.500	50.800
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	36.976,56	32.200	37.000	37.900	38.800	39.800
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	15.000	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.479,55	2.200	2.500	2.600	2.700	2.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	7.715,07	6.600	7.600	7.800	8.000	8.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.861,22	11.000	26.000	11.000	11.000	11.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	989,81	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.783,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	88,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Bilanzielle Abschreibungen	20.375,00	20.400	20.400	11.000	11.000	11.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	20.375,00	20.400	20.400	11.000	11.000	11.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.766,99	89.300	109.030	84.200	84.200	84.200
54220001 Mieten und Pachten	79.293,63	81.300	81.700	81.700	81.700	81.700
54310091 Geschäftsaufwendungen	2.772,11	5.500	3.000	0	0	0
54316001 Anschaffung von CO ² -Meßgeräten	0,00	0	21.830	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	701,25	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
= Ordentliche Aufwendungen	155.174,39	176.700	202.530	154.500	155.700	157.000
= Ordentliches Ergebnis	-50.834,45	-74.460	-74.360	-48.160	-49.360	-50.660
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.834,45	-74.460	-74.360	-48.160	-49.360	-50.660

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 06 **Immobilienmanagement**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-50.834,45	-74.460	-74.360	-48.160	-49.360	-50.660
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.462,17	35.700	30.000	30.000	30.000	30.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.462,17	35.700	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.462,17	-35.700	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
= Teilergebnis	-69.296,62	-110.160	-104.360	-78.160	-79.360	-80.660



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	21.830	0	0	0	0
61218201 Bedarfszuweisung vom Land, "CO ² -Meßgeräte"	0,00	0	21.830	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.167,75	94.200	98.300	0	98.300	98.300	98.300
64110001 Mieten und Pachten	13.006,54	11.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
64110011 Mieten und Pachten	83.161,21	83.200	86.300	0	86.300	86.300	86.300
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	96.167,75	94.200	120.130	0	98.300	98.300	98.300
- Personalauszahlungen	48.843,99	56.000	47.100	0	48.300	49.500	50.800
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	38.649,37	32.200	37.000	0	37.900	38.800	39.800
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	15.000	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.479,55	2.200	2.500	0	2.600	2.700	2.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	7.715,07	6.600	7.600	0	7.800	8.000	8.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstlei- stungen	4.861,22	11.000	26.000	0	11.000	11.000	11.000
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	989,81	5.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	3.783,11	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	88,30	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	82.766,99	89.300	109.030	0	84.200	84.200	84.200
74220001 Mieten und Pachten	79.293,63	81.300	81.700	0	81.700	81.700	81.700
74310091 Geschäftsauszahlungen	2.772,11	5.500	3.000	0	0	0	0
74316001 Anschaffung von CO ² - Meßgeräten	0,00	0	21.830	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	701,25	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	136.472,20	156.300	182.130	0	143.500	144.700	146.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-40.304,45	-62.100	-62.000	0	-45.200	-46.400	-47.700
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	421.758,62	10.800	0	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	421.758,62	10.800	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421.758,62	10.800	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-421.758,62	-10.800	0	0	0	0	0



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
G10003 Nachzahlung BImA									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	432.559	432.559	421.758,62	10.800	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	432.559	432.559	421.758,62	10.800	0	0	0	0	0
= Saldo G10003	-432.559	-432.559	- 421.758,62	-10.800	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	554.006	554.006	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	554.006	554.006	0,00	0	0	0	0	0	0
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	75.997	75.997	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	13.958	13.958	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.885	1.885	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.840	91.840	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	462.167	462.167	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	29.608	29.608	- 421.758,62	-10.800	0	0	0	0	0

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	06 Immobilienmanagement

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

44110001	64110001	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten Allgemeines Grundvermögen (Jagdpachtgeld, Pacht Glascontainer, Pacht Gewerbegrundstück, GNS-Nebenkostenerstattungen, Pacht "Römertagegelände", Untermieteinnahmen Wohnung Mittelstraße, Pacht Funkturm Feldstraße).
44110011	64110011	Erbbauzinsen.
52411001	72411001	2023 zusätzlich 15.000 € für E-Check der elektrischen Anlagen.
54220001	74220001	Erbbauzinsen.
54310091	74310091	Ausschreibung Energielieferverträge Strom.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof



Produktbeschreibung

Zentrale Dienste zum Bau und zur Neueinrichtung, Pflege, Reinigung, Unterhaltung und Instandsetzung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze (einschl. Winterdienst), Grünflächen, der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie öffentlicher Einrichtungen; Veranstaltungunterstützung

Ziele

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible und ortsnahe Reparatur, Unterhaltung, Pflege und Instandhaltung sowie Neubau bzw. Neueinrichtung gemeindlicher Gebäude, Einrichtungen und Flächen

Zielgruppe

alle Fachbereiche, Drittnutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.916,00	27.300	36.000	36.300	36.200	33.000
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	26.983,50	27.300	36.000	36.300	36.200	33.000
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	4.932,50	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	739,25	0	0	0	0	0
44880051 Kostenerstattungen	739,25	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.999,00	0	0	0	0	0
45420001 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	9.999,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	42.654,25	27.300	36.000	36.300	36.200	33.000
- Personalaufwendungen	586.304,97	634.400	823.100	843.700	864.800	886.400
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	453.501,96	491.200	644.500	660.600	677.100	694.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	32.367,71	33.900	42.300	43.400	44.500	45.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	100.435,30	109.300	136.300	139.700	143.200	146.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.330,41	77.500	79.500	79.500	79.500	79.500
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.135,28	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	653,20	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	40.587,41	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	23.141,19	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.813,33	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
- Bilanzielle Abschreibungen	27.059,50	27.300	36.000	36.300	36.200	33.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	27.059,50	27.300	36.000	36.300	36.200	33.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.858,82	104.850	91.250	89.850	89.850	89.850
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.170,63	9.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54221001 Mieten und Pachten	0,00	10.000	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310021 Geschäftsaufwendungen	1.311,98	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
54319991 Anschaffung GWG	3.493,71	3.000	4.400	3.000	3.000	3.000
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
54799004 Verlust a. d. Veräußerg. v. VM. gegenst. >410 €	681,50	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	774.553,70	844.050	1.029.850	1.049.350	1.070.350	1.088.750
= Ordentliches Ergebnis	-731.899,45	-816.750	-993.850	-1.013.050	-1.034.150	-1.055.750

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-731.899,45	-816.750	-993.850	-1.013.050	-1.034.150	-1.055.750
+ Außerordentliche Erträge	619,99	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	619,99	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	619,99	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-731.279,46	-816.750	-993.850	-1.013.050	-1.034.150	-1.055.750
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	731.727,76	725.450	730.100	730.100	730.100	730.100
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	731.727,76	725.450	730.100	730.100	730.100	730.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.084,27	18.200	17.600	17.600	17.600	17.600
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.084,27	18.200	17.600	17.600	17.600	17.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	715.643,49	707.250	712.500	712.500	712.500	712.500
= Teilergebnis	-15.635,97	-109.500	-281.350	-300.550	-321.650	-343.250

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	739,25	0	0	0	0	0	0
64880051 Kostenerstattungen	739,25	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739,25	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	602.533,19	634.400	823.100	0	843.700	864.800	886.400
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	467.330,43	491.200	644.500	0	660.600	677.100	694.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	32.943,65	33.900	42.300	0	43.400	44.500	45.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	102.259,11	109.300	136.300	0	139.700	143.200	146.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.543,58	77.500	79.500	0	79.500	79.500	79.500
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.135,28	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	653,20	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	41.170,88	40.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	23.320,14	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.264,08	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	89.930,77	104.850	91.250	0	89.850	89.850	89.850
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	4.170,63	9.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74221001 Mieten und Pachten	0,00	10.000	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	1.754,45	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310021 Geschäftsauszahlungen	1.311,98	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
74319991 Anschaffung GWG	3.493,71	3.000	4.400	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	767.007,54	816.750	993.850	0	1.013.050	1.034.150	1.055.750
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-766.268,29	-816.750	-993.850	0	-1.013.050	-1.034.150	-1.055.750
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.630	24.400	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	36.630	0	0	0	0	0
68110071 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	0,00	0	24.400	0	0	0	0
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.250,00	0	0	0	0	0	0
68310001 Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	14.250,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.250,00	36.630	24.400	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.700	40.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	40.700	40.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	42.137,01	70.000	96.800	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	42.137,01	70.000	96.800	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.137,01	110.700	136.800	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.887,01	-74.070	-112.400	0	-10.000	-10.000	-10.000



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50009 Photovoltaikanlage auf dem Bauhof									
78510001 Hochbaumaßnahmen	80.700	40.700	0,00	40.700	40.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.700	40.700	0,00	40.700	40.000	0	0	0	0
= Saldo H50009	-80.700	-40.700	0,00	-40.700	-40.000	0	0	0	0
V20002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
68310001 Einzahlungen aus der Veräuße- rung v. beweglichen VG	9.182	9.182	9.181,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.182	9.182	9.181,50	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	240.067	113.267	42.137,01	70.000	96.800	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.067	113.267	42.137,01	70.000	96.800	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20002	-230.885	-104.085	- 32.955,51	-70.000	-96.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
Z99999999 Bereitstellung Bauhof-Z99999999									
68310001 Einzahlungen aus der Veräuße- rung v. beweglichen VG	501	501	501,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	501	501	501,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo Z99999999	501	501	501,00	0	0	0	0	0	0
ZI2202 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Bauhof									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	36.630	36.630	0,00	36.630	0	0	0	0	0
68110071 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	24.400	0	0,00	0	24.400	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.030	36.630	0,00	36.630	24.400	0	0	0	0
= Saldo ZI2202	61.030	36.630	0,00	36.630	24.400	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	45.574	45.574	0,00	0	0	0	0	0	0
68310001 Einzahlungen aus der Veräuße- rung v. beweglichen VG	4.568	4.568	4.567,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.142	50.142	4.567,50	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	570.230	570.230	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	3.845	3.845	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	12.644	12.644	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	586.720	586.720	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-536.578	-536.578	4.567,50	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-786.632	-644.232	- 27.887,01	-74.070	-112.400	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	07 Bereitstellung Bauhof

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
52910011	72910011	Kosten der Grünabfallentsorgung.
54120001	74120001	Arbeitsschutzkleidung.
54220001	74220001	Pacht und Nebenkosten für den Baubetriebshof an die Gemeindewerke.
54310001	74310001	Anteil der Gemeinde an den Reparatur- und Instandhaltungskosten für den Baubetriebshof laut Mietvertrag.
54310021	74310021	Wartungsvertrag "Regie 68".
	V20002	Anschaffung von Fahrzeugen und Arbeitsgeräten.
	78310001	2023 zusätzlich 85.000 € Restzahlung für den bestellten Bagger.
	H50009	Errichtung einer Photovoltaikanlage inkl. Speicher auf dem Bauhofgebäude.
	78510001	
	ZI2202	Förderung zu der o.g. Maßnahme.
	68110001	



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 01 Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Gemeinde-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen und Bürgerentscheiden; Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten, insbesondere Landwirtschaftsstatistiken.

Ziele

Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen. Korrekte, wirtschaftliche und zeitnahe Erstellung der Statistiken.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT. NRW)

Rechtsgrundlagen

Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Satzung zur Durchführung von Bürgerentscheiden, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.945,87	6.000	0	6.000	6.000	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	6.945,87	6.000	0	6.000	6.000	0
= Ordentliche Erträge	6.945,87	6.000	0	6.000	6.000	0
- Personalaufwendungen	11.810,64	16.500	13.500	13.900	14.300	14.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.238,06	13.000	10.600	10.900	11.200	11.500
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	672,40	800	700	700	700	700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.900,18	2.700	2.200	2.300	2.400	2.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.698,18	10.000	0	10.000	25.000	0
54990051 Sonstige Aufwendungen	5.698,18	10.000	0	10.000	25.000	0
= Ordentliche Aufwendungen	17.508,82	26.500	13.500	23.900	39.300	14.700
= Ordentliches Ergebnis	-10.562,95	-20.500	-13.500	-17.900	-33.300	-14.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.562,95	-20.500	-13.500	-17.900	-33.300	-14.700
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-10.562,95	-20.500	-13.500	-17.900	-33.300	-14.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,67	1.450	1.700	1.700	1.700	1.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,67	1.450	1.700	1.700	1.700	1.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.800,67	-1.450	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
= Teilergebnis	-12.363,62	-21.950	-15.200	-19.600	-35.000	-16.400

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 01 Statistik und Wahlen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.945,87	6.000	0	0	6.000	6.000	0
64810001 Kostenerstattungen	6.945,87	6.000	0	0	6.000	6.000	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.945,87	6.000	0	0	6.000	6.000	0
- Personalauszahlungen	11.816,84	16.500	13.500	0	13.900	14.300	14.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.244,26	13.000	10.600	0	10.900	11.200	11.500
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	672,40	800	700	0	700	700	700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.900,18	2.700	2.200	0	2.300	2.400	2.500
- Sonstige Auszahlungen	5.698,18	10.000	0	0	10.000	25.000	0
74990051 Sonstige Auszahlungen	5.698,18	10.000	0	0	10.000	25.000	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.515,02	26.500	13.500	0	23.900	39.300	14.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.569,15	-20.500	-13.500	0	-17.900	-33.300	-14.700

Produktbereich:	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	121 Statistik und Wahlen
Produkt:	01 Statistik und Wahlen

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

54990051	74590051	Wahlkosten
		2024 Europawahl
		2025 Bundestagswahl und Kommunalwahl



Produktbeschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, z. B. Überwachung des ruhenden Verkehrs; Gesundheitsschutz nach dem Infektionsschutzgesetz und Maßnahmen zur Schädlingsbekämpfung; Unterbringung psychisch Kranker; Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz; Sonn- und Feiertagsschutz; Beseitigung von Schrottautos; Genehmigung von Großfeuerwerken; Überwachung der Reinigungs-, Streu- und Räumpflichten; Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen und Verfügungen einschl. Zwangsmittel und sofortigem Vollzug; Ermittlung- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr und der Amtshilfe für andere Behörden; Gewerbeangelegenheiten; Gaststättenerlaubnisse; Fischereischeine

Ziele

Vorbeugung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Schutz der Öffentlichkeit vor nachhaltigen Einflüssen auf die Gesundheit. Stärkung des Sicherheitsgefühls im Wohnumfeld. Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewerbemeldungen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Rechtsgrundlagen

Ordnungsbehördengesetz, PsychKG, OwiG, IfSG, FeiertagsG, LImSchG, VwGO, LHundG NRW, StVG, StVO, Gewerbeordnung, GastG.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145,00	150	150	150	150	150
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	145,00	150	150	150	150	150
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.052,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
43110001 Verwaltungsgebühren	6.052,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110011 Schiedsmannggebühren	0,00	100	100	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Erträge	27.524,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45610001 Bußgelder	27.267,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	256,90	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	33.721,50	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
- Personalaufwendungen	80.704,86	99.900	140.500	144.000	147.600	151.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	62.168,70	76.800	108.700	111.400	114.200	117.100
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	4.367,50	5.100	7.200	7.400	7.600	7.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	14.168,66	18.000	24.600	25.200	25.800	26.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272,94	15.000	25.500	25.600	25.700	25.800
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.272,94	15.000	22.500	22.500	22.500	22.500
- Bilanzielle Abschreibungen	145,00	150	150	150	150	150
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	145,00	150	150	150	150	150
- Transferaufwendungen	5.048,50	5.500	10.600	10.600	10.600	10.600
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.048,50	5.500	10.600	10.600	10.600	10.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.008,40	1.150	1.450	1.450	1.450	1.450
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	300,00	450	450	450	450	450
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	300,40	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	408,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	89.179,70	121.700	178.200	181.800	185.500	189.300
= Ordentliches Ergebnis	-55.458,20	-111.450	-167.950	-171.550	-175.250	-179.050
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-55.458,20	-111.450	-167.950	-171.550	-175.250	-179.050
+ Außerordentliche Erträge	17.654,91	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 122 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 01 **Ordnungsangelegenheiten**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	17.654,91	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	17.654,91	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-37.803,29	-111.450	-167.950	-171.550	-175.250	-179.050
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.117,87	8.800	7.700	7.700	7.700	7.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.117,87	8.800	7.700	7.700	7.700	7.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.117,87	-8.800	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
= Teilergebnis	-49.921,16	-120.250	-175.650	-179.250	-182.950	-186.750



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.052,00	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
63110001 Verwaltungsgebühren	6.052,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63110011 Schiedsmanngbühren	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	23.299,17	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65610001 Bußgelder	23.299,17	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.351,17	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
- Personalauszahlungen	80.884,31	99.900	140.500	0	144.000	147.600	151.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	62.348,15	76.800	108.700	0	111.400	114.200	117.100
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	4.367,50	5.100	7.200	0	7.400	7.600	7.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	14.168,66	18.000	24.600	0	25.200	25.800	26.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272,94	15.000	25.500	0	25.600	25.700	25.800
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.272,94	15.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
- Transferauszahlungen	5.048,50	5.500	10.600	0	10.600	10.600	10.600
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.048,50	5.500	10.600	0	10.600	10.600	10.600
- Sonstige Auszahlungen	708,00	1.150	1.450	0	1.450	1.450	1.450
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	300,00	450	450	0	450	450	450
74990041 Mitgliedsbeiträge	408,00	700	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.913,75	121.550	178.050	0	181.650	185.350	189.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.562,58	-111.450	-167.950	0	-171.550	-175.250	-179.050

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.904	2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.904	2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.904	-2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-2.904	-2.904	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 01 Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

52910001	72910001	Ordnungsbehördliche Maßnahmen. Personalkostenerstattung an die Gemeindewerke für die Rufbereitschaft PsychKG, Ordnungsbehördliche Bestattungen. Personalkosten für den Außendienst im Ordnungsbereich (7.500 €).
53180031	73180031	Zuschuss Tierheim. Der Zuschuss für das Tierheim beträgt ab 2023 1,00 €/Einwohner/Jahr.
54210001	74210001	Aufwandsentschädigung Schiedsperson.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Bund Deutscher Schiedsmänner und Kreisverkehrswacht.



Produktbeschreibung

Meldeangelegenheiten; Bearbeitung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten; Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Lohnsteuerkarten; Beurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen; Begründung von Lebenspartnerschaften; Beurkundungen aufgrund familienrechtlicher Vorschriften; Sonstige Beurkundungen; öffentliche Beglaubigungen; Annahme von Anträgen für andere Behörden

Ziele

Registrierung der Einwohner zur Feststellung der Identität und Wohnung; Versorgung mit Ausweisdokumenten, rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, andere Behörden

Rechtsgrundlagen

Meldegesetz, Pass und Personalausweisgesetz, Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, DA f. Standesbeamte, § 94 BVFG, § 4 Abs. 3 Staatsangehörigkeitsgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.617,96	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
43110001 Verwaltungsgebühren	69.617,96	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	78,50	0	0	0	0	0
45610001 Bußgelder	78,50	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	69.696,46	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
- Personalaufwendungen	100.824,66	159.800	137.400	140.900	144.400	148.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	78.357,79	125.100	107.100	109.800	112.500	115.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5.788,36	8.100	7.100	7.300	7.500	7.700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	16.678,51	26.600	23.200	23.800	24.400	25.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.852,52	47.120	51.270	51.270	51.270	51.270
54310011 Geschäftsaufwendungen	986,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310041 Geschäftsaufwendungen	36.545,92	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310091 Geschäftsaufwendungen	200,00	1.000	150	150	150	150
54990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	120	120	120	120
= Ordentliche Aufwendungen	138.677,18	206.920	188.670	192.170	195.670	199.270
= Ordentliches Ergebnis	-68.980,72	-136.920	-108.670	-112.170	-115.670	-119.270
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.980,72	-136.920	-108.670	-112.170	-115.670	-119.270
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-68.980,72	-136.920	-108.670	-112.170	-115.670	-119.270
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.273,43	13.800	14.000	14.000	14.000	14.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.273,43	13.800	14.000	14.000	14.000	14.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.273,43	-13.800	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
= Teilergebnis	-84.254,15	-150.720	-122.670	-126.170	-129.670	-133.270



Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 122 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 02 **Melde- und Personenstandswesen**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.197,76	70.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
63110001 Verwaltungsgebühren	70.197,76	70.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	78,50	0	0	0	0	0	0
65610001 Bußgelder	78,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.276,26	70.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
- Personalauszahlungen	101.520,36	159.800	137.400	0	140.900	144.400	148.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	79.053,49	125.100	107.100	0	109.800	112.500	115.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	5.788,36	8.100	7.100	0	7.300	7.500	7.700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	16.678,51	26.600	23.200	0	23.800	24.400	25.000
- Sonstige Auszahlungen	38.402,34	47.120	51.270	0	51.270	51.270	51.270
74310011 Geschäftsauszahlungen	986,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310041 Geschäftsauszahlungen	37.095,74	45.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
74310091 Geschäftsauszahlungen	200,00	1.000	150	0	150	150	150
74990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	120	0	120	120	120
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.922,70	206.920	188.670	0	192.170	195.670	199.270
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.646,44	-136.920	-108.670	0	-112.170	-115.670	-119.270

Produktbereich:	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	02 Melde- und Personenstandswesen

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

54310011	74310011	Familienstambbücher.
54310041	74310041	Reisepässe und Personalausweise.
54990041	74990041	Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten.



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr; Brandschutzbedarfsplanung; Durchführung von Brandschauen; Brandschutz; Beseitigung von Gefahren; Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren; Hilfe in Notlagen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Rechtsgrundlagen

BHKG, Satzung über die Kostenerhebung und die Erhebung von Gebühren für die Gestellung von Brandsicherheitswachen sowie für freiwillige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Augustdorf, Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Durchführung der Brandschau in der Gemeinde Augustdorf, Satzung über den Ersatz von Verdienstausschlag für beruflich selbstständige ehrenamtliche Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf, Zivilschutzgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.289,27	74.100	144.800	147.600	162.900	178.000
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	62.289,27	74.100	144.800	147.600	162.900	178.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.407,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	31.407,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	150	150	150
44110001 Mieten	150,00	150	150	150	150	150
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	790,50	700	700	700	700	700
45610001 Bußgelder	78,50	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	712,00	700	700	700	700	700
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	37.800	24.000	18.000	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	37.800	24.000	18.000	0	0
= Ordentliche Erträge	94.637,26	121.750	178.650	175.450	172.750	187.850
- Personalaufwendungen	31.444,18	30.400	31.100	31.800	32.500	33.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.763,56	24.000	24.600	25.200	25.800	26.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.604,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	4.615,54	4.800	4.900	5.000	5.100	5.200
50390001 Beiträge für sonstige Beschäftigte	2.461,08	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.902,06	85.500	106.500	112.100	112.200	112.300
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.610,93	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	10.038,56	16.000	24.000	19.500	19.500	19.500
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	31.515,84	60.000	70.000	80.000	80.000	80.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.736,73	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Bilanzielle Abschreibungen	62.966,90	75.100	146.000	148.600	164.000	179.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	62.966,90	75.100	146.000	148.600	164.000	179.000
- Transferaufwendungen	6.825,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.825,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.672,08	223.000	238.500	227.500	227.500	227.500
54120001 Besondere Aufwendungen für Be- schäftigte	47.271,49	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	8.650,15	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54210011 Verdienstausschlag und Einsatzentschä- digungen	40.446,21	57.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	795,60	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.367,25	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	11.000	0	0	0
54310021 Geschäftsaufwendungen	3.250,00	0	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	140,50	500	500	500	500	500
54310061 Geschäftsaufwendungen	901,20	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54310081 Geschäftsaufwendungen	1.211,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54319991 Anschaffung GWG	10.565,96	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54460001 Versicherungen	1.201,52	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54990041 Mitgliedsbeiträge	871,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Aufwendungen	287.810,22	421.500	529.600	527.500	543.700	559.500
= Ordentliches Ergebnis	-193.172,96	-299.750	-350.950	-352.050	-370.950	-371.650
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.172,96	-299.750	-350.950	-352.050	-370.950	-371.650
+ Außerordentliche Erträge	1.116,62	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	1.116,62	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	1.116,62	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-192.056,34	-299.750	-350.950	-352.050	-370.950	-371.650
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	36.544,15	25.000	33.700	33.700	33.700	33.700
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	36.544,15	25.000	33.700	33.700	33.700	33.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.544,15	-25.000	-33.700	-33.700	-33.700	-33.700
= Teilergebnis	-228.600,49	-324.750	-384.650	-385.750	-404.650	-405.350



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.885,62	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	22.885,62	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	0	150	150	150
64110001 Mieten und Pachten	150,00	150	150	0	150	150	150
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64810001 Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	78,50	0	0	0	0	0	0
65610001 Bußgelder	78,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.114,12	9.150	9.150	0	9.150	9.150	9.150
- Personalauszahlungen	31.419,70	30.400	31.100	0	31.800	32.500	33.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.739,08	24.000	24.600	0	25.200	25.800	26.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.604,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	4.615,54	4.800	4.900	0	5.000	5.100	5.200
70390001 Beiträge für sonstige Beschäftigte	2.461,08	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.987,45	85.500	106.500	0	112.100	112.200	112.300
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.610,93	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	10.032,66	16.000	24.000	0	19.500	19.500	19.500
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	31.607,13	60.000	70.000	0	80.000	80.000	80.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	3.736,73	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
- Transferauszahlungen	6.825,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.825,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
- Sonstige Auszahlungen	134.057,83	223.000	238.500	0	227.500	227.500	227.500
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	46.657,24	60.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	8.650,15	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
74210011 Verdienstausschlag und Einsatzschädigungen	40.446,21	57.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	795,60	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.367,25	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.000	11.000	0	0	0	0
74310021 Geschäftsauszahlungen	3.250,00	0	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	140,50	500	500	0	500	500	500
74310061 Geschäftsauszahlungen	901,20	3.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310081 Geschäftsauszahlungen	1.211,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74319991 Anschaffung GWG	10.565,96	40.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74460001 Versicherungen	1.201,52	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	871,20	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.289,98	346.400	383.600	0	378.900	379.700	380.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.175,86	-337.250	-374.450	0	-369.750	-370.550	-371.350
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	850.000	800.000	600.000	600.000	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	800.000	800.000	600.000	600.000	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	90.753,95	307.800	796.300	0	322.200	50.000	50.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	90.753,95	307.800	796.300	0	322.200	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.753,95	1.157.800	1.596.300	600.000	922.200	50.000	50.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.053,94	-1.127.800	-1.566.300	-600.000	-892.200	-20.000	-20.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50007 Feuerwehrgerätehaus									
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.213.538	813.538	0,00	800.000	800.000	600.000	600.000 (600.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.213.538	813.538	0,00	800.000	800.000	600.000	600.000	0	0
= Saldo H50007	- 2.213.538	-813.538	0,00	-800.000	-800.000	-600.000	-600.000	0	0
T60009 Löschwasserzisterne Industriegebiet									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	50.000	50.000	0,00	50.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000	0,00	50.000	0	0	0	0	0
= Saldo T60009	-50.000	-50.000	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
V20003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	424.402	184.402	90.753,95	57.800	90.000	0	50.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	424.402	184.402	90.753,95	57.800	90.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo V20003	-424.402	-184.402	- 90.753,95	-57.800	-90.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
V20014 Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	1.228.500	250.000	0,00	250.000	706.300	0	272.200	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.228.500	250.000	0,00	250.000	706.300	0	272.200	0	0
= Saldo V20014	- 1.228.500	-250.000	0,00	-250.000	-706.300	0	-272.200	0	0
ZP1004 Feuerschutzpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	217.328	97.328	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.328	97.328	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo ZP1004	217.328	97.328	34.700,01	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 01 **Brand- und Katastrophenschutz**

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	357.556	357.556	0,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	16.507	16.507	0,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	235.499	235.499	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	54.800	54.800	0,00	0	0	0	0	0	0
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	36.070	36.070	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.432	700.432	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	350.623	350.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7831100 Auszahlungen für den Erwerb vo	235.499	235.499	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.919	1.919	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	28.165	28.165	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	210.141	210.141	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	7.985	7.985	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	834.332	834.332	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-133.900	-133.900	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-600.000	-892.200	-20.000	-20.000
	3.833.012	1.334.512	56.053,94	1.127.800	1.566.300				

Produktbereich:	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	126 Brandschutz
Produkt:	01 Brand- und Katastrophenschutz

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	

43210011	63210011	Erstattungen für kostenpflichtige Einsätze und Brandschauen.		
44110001	64110001	Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage.		
44810001	64810001	Kostenersatz Land NRW.		
53180031	73180031	Zuschuß zur Kameradschaftskasse der Feuerwehr.		
54120001	74120001	Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung.		
54290011	74290011	Kosten der Brandschauen.		
54310001	74310001	Beratungskosten Gebührenkalkulation.		
54310051	74310051	Bücher und Fachzeitschriften.		
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.		
54310081	74310081	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen und Impfungen.		
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Verband der Freiwilligen Feuerwehren und Feuerwehrerschulungsheim.		
	ZP1004	Feuerschutzpauschale vom Land.		
	68110001			
	V20003		2023	
	78310001	Funkgerät für neues HLF20	4.000,00 €	
		Einsatz-Tablet und Halterung	6.000,00 €	
		Rollwagen Pulverlöscher	15.000,00 €	
		Wärmebildkamera für HLF	16.000,00 €	
		Rollwagen	10.000,00 €	
		Stromerzeuger	32.000,00 €	
		Löschdecke PKW	3.000,00 €	
		Reserve	4.000,00 €	
			<u>90.000,00 €</u>	
	V20014		2023	2024
	78310001	HLF20	204.300,00 €	161.000,00 €
		TLF4000	502.000,00 €	111.200,00 €
			<u>706.300,00 €</u>	<u>272.200,00 €</u>
	H50007	Umbau und Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses.		
	78510001			



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.973,16	397.500	288.840	283.000	293.700	304.100
41211001 Sofortausstattungsprogramm	38.231,11	0	0	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Betreuungangebote	8.141,68	9.840	7.560	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	3.131,97	2.000	0	0	0	0
41214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	17.900	0	0	0	0
41215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	5.830	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	22.220	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	58.190	0	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.804,29	4.000	0	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41410031 Landeszuweisung OGS	199.968,50	204.000	196.000	202.000	208.000	214.000
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	2.700,00	1.350	1.350	0	0	0
41480001 Zuweisungen für lfd. Zwecke, übrige Bereiche	7.294,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	39.501,61	59.300	59.400	62.300	67.000	71.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.905,38	112.000	110.000	110.000	110.000	110.000
43210001 Benutzungsgebühren	102.905,38	112.000	110.000	110.000	110.000	110.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	300	300	300	300	300
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	300	300	300	300	300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0	0	0	0	0
44880061 Vermischte Einnahmen	100,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.353,11	1.500	1.500	1.500	1.500	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.522,00	1.500	1.500	1.500	1.500	0
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.831,11	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.679,53	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	4.679,53	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	419.121,18	511.300	400.640	394.800	405.500	414.400
- Personalaufwendungen	173.503,80	220.600	199.100	204.100	209.300	214.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	135.548,93	172.200	155.400	159.300	163.300	167.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	8.902,97	11.400	10.300	10.600	10.900	11.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	29.051,90	37.000	33.400	34.200	35.100	36.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.837,37	334.155	378.290	273.200	273.200	273.200

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	27.688,30	32.000	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	89.290,82	23.000	48.100	18.000	18.000	18.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.750,37	0	0	0	0	0
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	4.500	4.500	4.500
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	170.709,63	145.000	205.000	146.500	146.500	146.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.796,57	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	17.976,00	32.270	29.000	29.000	29.000	29.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.779,38	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
52720001 Schülerbeförderungskosten	21.898,35	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52790001 Schulveranstaltungen	1.070,20	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
52790011 Projektförderung	1.983,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 Lehrerfortbildung	2.072,56	3.700	4.600	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.363,81	4.000	0	0	0	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.240,25	3.300	4.300	4.300	4.300	4.300
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.075,77	1.815	2.700	0	0	0
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.830	2.830	0	0	0
52910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	8.141,68	9.840	7.560	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	94.661,61	114.400	114.400	117.100	121.800	124.700
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	94.661,61	114.400	114.400	117.100	121.800	124.700
- Transferaufwendungen	335.604,25	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	335.604,25	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.520,03	128.245	177.430	64.800	63.300	63.300
54220001 Mieten und Pachten	2.027,51	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54310041 Geschäftsaufwendungen	923,55	660	700	700	700	700
54310051 Geschäftsaufwendungen	1.132,39	900	900	900	900	900
54310061 Geschäftsaufwendungen	1.816,82	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
54310091 Geschäftsaufwendungen	7.294,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310101 Geschäftsaufwendungen	233,00	1.500	1.500	1.500	0	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	148,19	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	3.006,97	2.000	0	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	22.220	5.830	0	0	0
54315001 Helferprogramm zur Integration ukrainischer Kinder	0,00	0	76.800	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	6.415,49	22.500	45.000	15.000	15.000	15.000
54319992 Anschaffung GWG IT	23.999,00	19.405	7.100	7.100	7.100	7.100
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	26.144,50	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
54319994 Anschaffung GWG Infrastrukturaus- bau Ganztags.	0,00	21.060	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	20.528,61	23.400	24.100	24.100	24.100	24.100
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufver- mögen	850,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	1.132.127,06	1.163.700	1.235.520	1.025.500	1.033.900	1.042.100
= Ordentliches Ergebnis	-713.005,88	-652.400	-834.880	-630.700	-628.400	-627.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-713.005,88	-652.400	-834.880	-630.700	-628.400	-627.700
+ Außerordentliche Erträge	14.894,68	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	14.894,68	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	14.894,68	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-698.111,20	-652.400	-834.880	-630.700	-628.400	-627.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	36.554,80	29.000	35.000	35.000	35.000	35.000
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	36.554,80	29.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.554,80	-29.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
= Teilergebnis	-734.666,00	-681.400	-869.880	-665.700	-663.400	-662.700



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.559,15	315.980	229.440	0	220.700	226.700	232.700
61211001 Sofortausstattungsprogramm	38.231,11	0	0	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	8.141,68	9.840	7.560	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	2.119,66	0	-3.000	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	884,91	2.000	3.000	0	0	0	0
61214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	17.900	0	0	0	0	0
61215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	22.215,00	0	5.830	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	58.190	0	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.804,29	4.000	0	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
61410031 Landeszuweisung OGS	199.968,50	204.000	196.000	0	202.000	208.000	214.000
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	2.700,00	1.350	1.350	0	0	0	0
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	7.294,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.682,59	112.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
63210001 Benutzungsgebühren	92.682,59	112.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	300	300	0	300	300	300
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	300	300	0	300	300	300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100,00	0	0	0	0	0	0
64880061 Vermischte Einnahmen	100,00	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.831,11	0	0	0	0	0	0
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.831,11	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.282,85	428.280	339.740	0	331.000	337.000	343.000
- Personalauszahlungen	175.131,38	220.600	199.100	0	204.100	209.300	214.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	136.696,56	172.200	155.400	0	159.300	163.300	167.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	9.018,16	11.400	10.300	0	10.600	10.900	11.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	29.416,66	37.000	33.400	0	34.200	35.100	36.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	381.714,80	350.155	421.190	0	273.200	273.200	273.200
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	11.688,30	32.000	0	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	16.000	42.900	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.225,36	23.000	48.100	0	18.000	18.000	18.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.750,37	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
72411201 Unterhaltung Glasfaseran- schluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	168.722,92	145.000	205.000	0	146.500	146.500	146.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	1.796,57	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72550003 Unterhaltung des sonst. be- wegl. Vermögens Schul-IT	17.976,00	32.270	29.000	0	29.000	29.000	29.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	10.779,38	12.700	12.700	0	12.700	12.700	12.700
72720001 Schülerbeförderungskosten	21.898,35	33.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
72790001 Schulveranstaltungen	1.070,20	5.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72790011 Projektförderung	1.797,98	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790021 Lehrerfortbildung	2.072,56	3.700	4.600	0	1.200	1.200	1.200
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	4.363,81	4.000	0	0	0	0	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.240,25	3.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.191,07	1.815	2.700	0	0	0	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.830	2.830	0	0	0	0
72910061 Helferprogramm für Betreu- ungsangebote	8.141,68	9.840	7.560	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	335.604,25	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	335.604,25	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
- Sonstige Auszahlungen	93.670,03	128.245	177.430	0	64.800	63.300	63.300
74220001 Mieten und Pachten	2.027,51	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
74310041 Geschäftsauszahlungen	923,55	660	700	0	700	700	700
74310051 Geschäftsauszahlungen	1.132,39	900	900	0	900	900	900
74310061 Geschäftsauszahlungen	1.816,82	1.400	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74310091 Geschäftsauszahlungen	7.294,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74310101 Geschäftsauszahlungen	233,00	1.500	1.500	0	1.500	0	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	148,19	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74311001 Beschaffung von FFP2- Masken für Lehrkräfte u. a.	3.006,97	2.000	0	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	22.220	5.830	0	0	0	0
74315001 Helferprogramm zur Integrati- on ukrainischer Kinder	0,00	0	76.800	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	6.415,49	22.500	45.000	0	15.000	15.000	15.000
74319992 Anschaffung GWG IT	23.999,00	19.405	7.100	0	7.100	7.100	7.100
74319993 Anschaffung GWG Sofortaus- stattungsprogramm	26.144,50	0	0	0	0	0	0
74319994 Anschaffung GWG Infrastruk- turausbau Ganzttag.	0,00	21.060	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	20.528,61	23.400	24.100	0	24.100	24.100	24.100
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	986.120,46	1.065.300	1.164.020	0	908.400	912.100	917.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-600.837,61	-637.020	-824.280	0	-577.400	-575.100	-574.400
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	80.045	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	7.845	0	0	0	0	0
68110061 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	72.200	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.045	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.292,55	40.000	40.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	27.404,37	0	0	0	0	0	0
78590001 Auszahlungen für Anlagen im Bau	888,18	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.459,71	122.490	17.000	0	12.000	12.000	12.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	17.459,71	122.490	17.000	0	12.000	12.000	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.752,26	162.490	57.000	0	12.000	12.000	12.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.752,26	-82.445	-57.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50001 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	80.000	40.000	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	40.000	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0
= Saldo H50001	-80.000	-40.000	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0	0
T60010 Lehrerparkplätze									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	27.404	27.404	27.404,37	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.404	27.404	27.404,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo T60010	-27.404	-27.404	- 27.404,37	0	0	0	0	0	0
V20004 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	66.024	23.024	0,00	15.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.024	23.024	0,00	15.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20004	-66.024	-23.024	0,00	-15.000	-13.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
V20011 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	50.010	40.010	17.459,71	22.550	4.000	0	2.000	2.000	2.000
78590001 Auszahlungen für Anlagen im Bau	888	888	888,18	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.898	40.898	18.347,89	22.550	4.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo V20011	-50.898	-40.898	- 18.347,89	-22.550	-4.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
V21001 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschüler									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	84.940	84.940	0,00	84.940	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.940	84.940	0,00	84.940	0	0	0	0	0
= Saldo V21001	-84.940	-84.940	0,00	-84.940	0	0	0	0	0
ZI2101 Zuwendung des Landes; Infrastrukturausbau Ganztags									
68110061 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	72.200	72.200	0,00	72.200	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.200	72.200	0,00	72.200	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo ZI2101	72.200	72.200	0,00	72.200	0	0	0	0	0
ZI2204 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	7.845	7.845	0,00	7.845	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.845	7.845	0,00	7.845	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2204	7.845	7.845	0,00	7.845	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	95.763	95.763	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	15.392	15.392	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	54.037	54.037	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	6.938	6.938	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	9.374	9.374	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.504	181.504	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-181.504	-181.504	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-410.725	-317.725	-	-82.445	-57.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
			45.752,26						

Produktbereich:	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211 Grundschulen
Produkt:	01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.	
41480001	61480001	JeKits.	
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.	
	72150003	Instandhaltungsrückstellungen	2023
		Umbau Lehrküche zu Differenzierungsraum	15.000,00 €
		Brandschutzmängel	24.900,00 €
		Austausch Schieferverkleidung OGS P.	3.000,00 €
			<u>42.900,00 €</u>
52411001	72411001		2023
		Allgemeine Unterhaltung	9.000,00 €
		Wartung/Prüfung	4.000,00 €
		Malerarbeiten	10.000,00 €
		Anstrich Fassade Pavillion OGS	12.000,00 €
		Erneuerung Bodenbeläge	5.000,00 €
		Schulhof erneuern	2.000,00 €
		Errichtung Putzmittelraum Aula	3.000,00 €
		Trinkwasserfilter	3.100,00 €
			<u>48.100,00 €</u>
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial Gemeinsames Lernen (GL) für 15 Kinder.	
52910001	72910001	Landesprogramm Kultur und Schule.	
52910011	72910011	Der Betrag wurde bei der Auflösung des Kulturkreises in 2021 vereinnahmt und soll für Filmvorführungen und Vorträge genutzt werden. Die Durchführung war in 2022 aufgrund von Corona nicht möglich. Der Betrag wird deshalb in 2023 zur Verfügung gestellt.	
53180031	73180031	OGS: 6 Gruppen a' 61.050 €.	
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.	
54310041	743100041	Bürobedarf.	
54310051	743100051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310091	74310091	JeKits, Zahlung an den Kooperationspartner.	
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.	
54310111	74310111	Internationale Klasse.	
54319991	74319991	Pauschal.	

V20004		2023	
78310001	Trampolinfeld	3.000,00 €	FB IV
	Tischtennisplatte	2.500,00 €	FB IV
	Schaukel	2.000,00 €	FB IV
	Kurzdistanzbeamer	2.000,00 €	FB III
	Sonstiges	3.500,00 €	FB III
		<u>13.000,00 €</u>	
V20011	Vermögensgegenstände für die IT.		
78310001			
H50001	Bestandsuntersuchung des Gebäudes/Variantenanalyse Neubau-Sanierung.		
78510001			



Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.507,28	228.790	152.520	149.500	155.700	160.200
41211001 Sofortausstattungsprogramm	21.970,79	0	0	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Betreuungangebote	1.995,75	3.130	3.180	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	1.796,29	1.200	0	0	0	0
41213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	29.790,00	11.000	0	0	0	0
41215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	3.940	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	14.220	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	60.340	0	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41410031 Landeszuweisung OGS	62.991,50	66.000	83.000	85.000	88.000	90.000
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	51.949,95	64.200	53.700	55.800	59.000	61.500
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	813,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.905,00	40.000	49.000	49.000	49.000	49.000
43210001 Benutzungsgebühren	38.905,00	40.000	49.000	49.000	49.000	49.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	408,83	400	400	400	400	400
44110001 Mieten	408,83	400	400	400	400	400
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.940,52	5.300	5.300	5.300	5.300	4.500
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	5.340,00	5.300	5.300	5.300	5.300	4.500
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	1.600,52	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	219.761,63	274.490	207.220	204.200	210.400	214.100
- Personalaufwendungen	94.267,01	105.600	116.100	119.100	122.100	125.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	73.443,14	82.500	90.500	92.800	95.100	97.500
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	4.858,07	5.500	6.000	6.200	6.400	6.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	15.965,80	17.600	19.600	20.100	20.600	21.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.497,80	260.880	257.980	200.200	200.200	200.200
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	10.243,58	44.000	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.922,30	18.500	43.500	17.000	17.000	17.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.694,72	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	4.500	4.500	4.500
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	79.955,39	88.000	98.500	76.500	76.500	76.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.828,31	6.400	6.000	6.000	6.000	6.000
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	19.178,41	32.450	28.000	28.000	28.000	28.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.464,45	7.300	9.500	9.500	9.500	9.500
52720001 Schülerbeförderungskosten	21.898,32	33.000	42.600	42.600	42.600	42.600
52790001 Schulveranstaltungen	1.135,75	4.200	3.900	3.900	3.900	3.900
52790021 Lehrerfortbildung	1.388,00	5.900	7.300	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.792,82	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
52910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	1.995,75	3.130	3.180	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	66.871,95	78.600	68.600	70.700	74.000	75.900
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	66.871,95	78.600	68.600	70.700	74.000	75.900
- Transferaufwendungen	122.100,00	122.100	152.100	184.100	184.100	184.100
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	122.100,00	122.100	152.100	184.100	184.100	184.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.532,43	79.350	86.440	43.300	41.800	41.800
54220001 Mieten und Pachten	1.128,97	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54310041 Geschäftsaufwendungen	572,47	600	700	700	700	700
54310051 Geschäftsaufwendungen	444,53	900	900	900	900	900
54310061 Geschäftsaufwendungen	968,33	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	1.671,29	1.200	0	0	0	0
54312001 Einführung von PCR-Pooltests	18.540,00	11.000	0	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	14.220	3.940	0	0	0
54315001 Helferprogramm zur Integration ukrainischer Kinder	0,00	0	19.200	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	20.699,49	12.250	35.000	15.000	15.000	15.000
54319992 Anschaffung GWG IT	27.623,21	19.880	5.000	5.000	5.000	5.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	17.805,50	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	13.265,64	14.500	16.400	16.400	16.400	16.400
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	813,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	617.269,19	646.530	681.220	617.400	622.200	627.200
= Ordentliches Ergebnis	-397.507,56	-372.040	-474.000	-413.200	-411.800	-413.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-397.507,56	-372.040	-474.000	-413.200	-411.800	-413.100
+ Außerordentliche Erträge	8.866,98	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	8.866,98	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	8.866,98	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-388.640,58	-372.040	-474.000	-413.200	-411.800	-413.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.295,05	22.500	21.900	21.900	21.900	21.900

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.295,05	22.500	21.900	21.900	21.900	21.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.295,05	-22.500	-21.900	-21.900	-21.900	-21.900
= Teilergebnis	-409.935,63	-394.540	-495.900	-435.100	-433.700	-435.000



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.025,33	150.370	98.820	0	93.700	96.700	98.700
61211001 Sofortausstattungsprogramm	21.970,79	0	0	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	1.995,75	3.130	3.180	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	21.227,58	11.000	-2.000	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	424,71	1.200	2.000	0	0	0	0
61215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	14.215,00	0	3.940	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	60.340	0	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
61410031 Landeszuweisung OGS	62.991,50	66.000	83.000	0	85.000	88.000	90.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.906,50	40.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
63210001 Benutzungsgebühren	40.906,50	40.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	408,83	400	400	0	400	400	400
64110001 Mieten und Pachten	408,83	400	400	0	400	400	400
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.340,66	190.770	148.220	0	143.100	146.100	148.100
- Personalauszahlungen	94.190,74	105.600	116.100	0	119.100	122.100	125.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	73.366,87	82.500	90.500	0	92.800	95.100	97.500
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	4.858,07	5.500	6.000	0	6.200	6.400	6.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	15.965,80	17.600	19.600	0	20.100	20.600	21.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.211,27	265.880	257.980	0	200.200	200.200	200.200
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.243,58	44.000	0	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.609,37	18.500	43.500	0	17.000	17.000	17.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.694,72	0	0	0	0	0	0
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	77.981,79	88.000	98.500	0	76.500	76.500	76.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	1.828,31	6.400	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	19.178,41	32.450	28.000	0	28.000	28.000	28.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.464,45	7.300	9.500	0	9.500	9.500	9.500
72720001 Schülerbeförderungskosten	21.898,32	33.000	42.600	0	42.600	42.600	42.600
72790001 Schulveranstaltungen	1.135,75	4.200	3.900	0	3.900	3.900	3.900
72790021 Lehrerfortbildung	1.388,00	5.900	7.300	0	1.200	1.200	1.200
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.792,82	2.300	3.500	0	3.500	3.500	3.500

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
72910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	1.995,75	3.130	3.180	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	122.100,00	122.100	152.100	0	184.100	184.100	184.100
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	122.100,00	122.100	152.100	0	184.100	184.100	184.100
- Sonstige Auszahlungen	102.651,12	79.350	86.440	0	43.300	41.800	41.800
74220001 Mieten und Pachten	1.128,97	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
74310041 Geschäftsauszahlungen	504,16	600	700	0	700	700	700
74310051 Geschäftsauszahlungen	444,53	900	900	0	900	900	900
74310061 Geschäftsauszahlungen	968,33	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	0	0
74311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	1.671,29	1.200	0	0	0	0	0
74312001 Einführung von PCR-Pooltests	18.540,00	11.000	0	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	14.220	3.940	0	0	0	0
74315001 Helferprogramm zur Integration ukrainischer Kinder	0,00	0	19.200	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	20.699,49	12.250	35.000	0	15.000	15.000	15.000
74319992 Anschaffung GWG IT	27.623,21	19.880	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	17.805,50	0	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	13.265,64	14.500	16.400	0	16.400	16.400	16.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	543.153,13	572.930	612.620	0	546.700	548.200	551.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.812,47	-382.160	-464.400	0	-403.600	-402.100	-403.200
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.270	0	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	15.270	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.270	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.211,57	29.800	7.000	0	7.000	7.000	7.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	30.211,57	29.800	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.211,57	29.800	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.211,57	-14.530	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V20005 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	29.710	9.710	4.509,98	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.710	9.710	4.509,98	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo V20005	-29.710	-9.710	-4.509,98	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
V20012 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	58.502	50.502	25.701,59	24.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.502	50.502	25.701,59	24.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo V20012	-58.502	-50.502	-25.701,59	-24.800	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
ZI2205 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	15.270	15.270	0,00	15.270	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.270	15.270	0,00	15.270	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2205	15.270	15.270	0,00	15.270	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	106.802	106.802	0,00	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.600	1.600	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	15.718	15.718	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	21.367	21.367	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	51.682	51.682	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.170	197.170	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-197.170	-197.170	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-270.111	-242.111	-	-14.530	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
			30.211,57						

Produktbereich:	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211 Grundschulen
Produkt:	02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.	
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.	
52411001	72411001		2023
		Allgemeines	8.000,00 €
		Wartung und Prüfung	3.000,00 €
		Malerarbeiten	6.000,00 €
		Bodenbeläge erneuern	5.000,00 €
		Herstellen Entlüftung Küche OGS	1.500,00 €
		Glasscheiben Vordach tauschen	5.000,00 €
		Fliesen und Waschbecken Klassenräume	5.000,00 €
		Mängelbeseitigung Arbeitsschutz	5.000,00 €
		Reparatur Heizungsanlage	5.000,00 €
			<u>43.500,00 €</u>
52720001	72720001	Steigerung bei den Schülerbeförderungskosten aufgrund zusätzl. "Heidehausfahrten".	
53180031	73180031	OGS: 2 Gruppen a' 61.050 €, ab Schuljahr 2023/2024 eine weitere Gruppe.	
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.	
54310041	74310041	Bürobedarf.	
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.	
54319991	74319991	Pauschal.	



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Realschulangebotes als weiterführende Schule vor Ort.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.684,26	541.410	331.820	271.690	274.870	277.770
41211001 Sofortausstattungsprogramm	36.585,72	0	0	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	5.103,58	3.500	0	0	0	0
41215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	5.851,00	0	8.280	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	25.650	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	183.300	57.300	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	67.000	0	0	0	0
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.620,00	1.620	1.670	1.670	1.670	1.670
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	13.129,90	24.240	24.970	25.720	26.500	27.300
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	179.956,06	236.100	239.600	244.300	246.700	248.800
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	438,00	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	379,76	360	360	360	360	360
44110001 Mieten	379,76	360	360	360	360	360
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.685,60	40.000	19.200	19.200	19.200	19.200
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	11.685,60	40.000	19.200	19.200	19.200	19.200
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.427,57	250	4.400	4.400	4.400	4.100
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	4.427,57	250	4.400	4.400	4.400	4.100
+ Aktivierte Eigenleistungen	23.406,00	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	23.406,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	283.583,19	582.020	355.780	295.650	298.830	301.430
- Personalaufwendungen	183.722,15	219.000	165.000	169.100	173.300	177.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	143.280,22	171.400	129.200	132.400	135.700	139.100
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	10.017,74	11.200	8.400	8.600	8.800	9.000
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	30.424,19	36.400	27.400	28.100	28.800	29.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.192,24	480.825	516.000	356.270	356.270	356.270
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	9.046,13	0	12.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	132.824,33	61.700	60.800	48.000	48.000	48.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.156,31	61.905	60.000	0	0	0
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	4.500	4.500	4.500
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	192.133,61	198.000	247.000	178.500	178.500	178.500

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.428,08	7.440	7.400	7.400	7.400	7.400
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	36.954,49	32.480	24.000	24.000	24.000	24.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	12.018,13	32.100	36.000	36.000	36.000	36.000
52720001 Schülerbeförderungskosten	6.213,90	56.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52790001 Schulveranstaltungen	1.119,86	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
52790011 Projektförderung	300,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 Lehrerfortbildung	632,86	8.200	8.100	1.670	1.670	1.670
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.363,57	7.600	9.000	9.000	9.000	9.000
- Bilanzielle Abschreibungen	184.632,42	237.600	244.900	249.400	251.900	254.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	184.632,42	237.600	244.900	249.400	251.900	254.000
- Transferaufwendungen	17.330,00	99.440	29.170	29.920	30.700	31.500
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	71.000	0	0	0	0
53180021 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	200,00	200	200	200	200	200
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	17.130,00	28.240	28.970	29.720	30.500	31.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.822,82	117.045	64.580	54.300	54.300	54.300
54220001 Mieten und Pachten	1.677,98	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310041 Geschäftsaufwendungen	631,21	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
54310051 Geschäftsaufwendungen	1.788,71	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
54310061 Geschäftsaufwendungen	1.127,87	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310111 Geschäftsaufwendungen	347,69	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	4.978,60	3.500	0	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	5.851,70	25.650	8.280	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	769,92	3.750	7.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	15.610,88	42.445	4.000	4.000	4.000	4.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	23.258,00	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	29.339,26	33.000	33.400	33.400	33.400	33.400
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	441,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	936.699,63	1.153.910	1.019.650	858.990	866.470	873.670
= Ordentliches Ergebnis	-653.116,44	-571.890	-663.870	-563.340	-567.640	-572.240
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-653.116,44	-571.890	-663.870	-563.340	-567.640	-572.240
+ Außerordentliche Erträge	12.828,10	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	12.828,10	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	12.828,10	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-640.288,34	-571.890	-663.870	-563.340	-567.640	-572.240
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.941,59	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.941,59	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.941,59	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100
= Teilergebnis	-691.229,93	-616.990	-708.970	-608.440	-612.740	-617.340



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.740,65	279.660	92.220	0	27.390	28.170	28.970
61211001 Sofortausstattungsprogramm	36.585,72	0	0	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	3.523,69	0	-5.000	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	1.380,34	3.500	5.000	0	0	0	0
61215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	31.501,00	0	8.280	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	183.300	57.300	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	67.000	0	0	0	0	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.620,00	1.620	1.670	0	1.670	1.670	1.670
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	13.129,90	24.240	24.970	0	25.720	26.500	27.300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	379,76	360	360	0	360	360	360
64110001 Mieten und Pachten	379,76	360	360	0	360	360	360
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.685,60	40.000	19.200	0	19.200	19.200	19.200
64870001 Kostenerstattungen	11.685,60	40.000	19.200	0	19.200	19.200	19.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.806,01	320.020	111.780	0	46.950	47.730	48.530
- Personalauszahlungen	184.116,02	219.000	165.000	0	169.100	173.300	177.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	143.674,09	171.400	129.200	0	132.400	135.700	139.100
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	10.017,74	11.200	8.400	0	8.600	8.800	9.000
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	30.424,19	36.400	27.400	0	28.100	28.800	29.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	389.756,16	526.825	529.500	0	356.270	356.270	356.270
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	9.046,13	0	12.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	46.000	13.500	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.583,66	61.700	60.800	0	48.000	48.000	48.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.156,31	61.905	60.000	0	0	0	0
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	8.200	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	191.938,20	198.000	247.000	0	178.500	178.500	178.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	4.428,08	7.440	7.400	0	7.400	7.400	7.400
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	36.954,49	32.480	24.000	0	24.000	24.000	24.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	12.018,13	32.100	36.000	0	36.000	36.000	36.000
72720001 Schülerbeförderungskosten	6.213,90	56.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
72790001 Schulveranstaltungen	1.119,86	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
72790011 Projektförderung	300,97	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790021 Lehrerfortbildung	632,86	8.200	8.100	0	1.670	1.670	1.670
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.363,57	7.600	9.000	0	9.000	9.000	9.000
- Transferauszahlungen	17.330,00	99.440	29.170	0	29.920	30.700	31.500

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	71.000	0	0	0	0	0
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	200,00	200	200	0	200	200	200
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	17.130,00	28.240	28.970	0	29.720	30.500	31.300
- Sonstige Auszahlungen	84.913,24	117.045	64.580	0	54.300	54.300	54.300
74220001 Mieten und Pachten	1.677,98	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310041 Geschäftsauszahlungen	631,21	1.800	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310051 Geschäftsauszahlungen	1.862,92	1.300	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74310061 Geschäftsauszahlungen	1.127,87	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74310111 Geschäftsauszahlungen	347,69	1.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	4.978,60	3.500	0	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	4.946,41	25.650	8.280	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	1.132,42	3.750	7.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	15.610,88	42.445	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	23.258,00	0	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	29.339,26	33.000	33.400	0	33.400	33.400	33.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	676.115,42	962.310	788.250	0	609.590	614.570	619.670
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575.309,41	-642.290	-676.470	0	-562.640	-566.840	-571.140
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.800	0	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	26.800	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.800	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.816,37	0	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	380.816,37	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	46.978,48	73.580	54.000	0	25.000	25.000	25.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	46.978,48	73.580	54.000	0	25.000	25.000	25.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	427.794,85	73.580	54.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-427.794,85	-46.780	-54.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50002 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	2.203.957	2.203.957	380.816,37	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.203.957	2.203.957	380.816,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo H50002	-	-	-	0	0	0	0	0	0
	2.203.957	2.203.957	380.816,37						
V20006 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	67.964	45.964	2.290,44	16.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.964	45.964	2.290,44	16.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo V20006	-67.964	-45.964	-2.290,44	-16.000	-7.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V20013 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	189.268	102.268	44.688,04	57.580	27.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.268	102.268	44.688,04	57.580	27.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo V20013	-189.268	-102.268	-44.688,04	-57.580	-27.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
V20015 Erstausrüstung Mensaküche									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	20.000	0	0,00	0	20.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0,00	0	20.000	0	0	0	0
= Saldo V20015	-20.000	0	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
ZI2206 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	26.800	26.800	0,00	26.800	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.800	26.800	0,00	26.800	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2206	26.800	26.800	0,00	26.800	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	16.650	16.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.650	16.650	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	149.623	149.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	16.832	16.832	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	37.397	37.397	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.599.970	1.599.970	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	31.351	31.351	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.835.172	1.835.172	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-	-	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-46.780	-54.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	4.272.912	4.143.912	427.794,85						

Produktbereich:		03 Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe:		215 Realschulen	
Produkt:		01 Bereitstellung Realschule Augustdorf	
Erläuterungen			
Konto	Konto		
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan		
52150001	72150001	Instandsetzung von 4 Schaltschränken.	
	72150003	Instandhaltungsrückstellung (Rest) für die Instandsetzung von Schaltschränken.	
52411001	72411001		2023
		Wartung/Prüfung	23.300,00 €
		Wartung MSR und HLS	10.000,00 €
		Wartung Aufzug	2.500,00 €
		Allgemeines	10.000,00 €
		Malerarbeiten	7.000,00 €
		Trennwand Abstellraum 2/Netzwerkschränke	3.000,00 €
		Verdunkelung Klassen	4.000,00 €
		Anschlussleitung Beamer Aula	1.000,00 €
			60.800,00 €
52411101	72411101	Digitalpakt (2 PC-Räume).	
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial Gemeinsames Lernen (GL).	
53180031	73180031	Zuschuss "Geld oder Stelle" an Caritas.	
54220001	74220001	Miete Fotokopierer.	
54310041	74310041	Bürobedarf.	
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310111	74310111	Internationale Klasse.	
54319991	74319991		2023
		Ausstattung Büro der Schulleitung	2.000,00 €
		Sonstiges	5.000,00 €
			7.000,00 €
	V20006 78310001	Erwerb von Vermögensgegenständen.	
	V20013 78310001	Vermögensgegenstände für die IT.	
	V20015 78310001	Ausstattung Mensaküche komplett.	



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 01 Volkshochschule

Produktbeschreibung

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschussbearbeitung zum Zweckverband Volkshochschule Lippe-West (VHS)

Ziele

Schaffung qualitativ hochwertiger, bedarfsgerechter Angebote für jedermann zum Erwerb oder Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen für das Berufsleben, die sinnvolle Freizeitgestaltung und zur Bewältigung des Alltags.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

Weiterbildungsgesetz, Zweckverbandssatzung, GKG NW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalaufwendungen	1.116,43	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	873,47	900	1.000	1.000	1.000	1.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	59,51	100	100	100	100	100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	183,45	200	200	200	200	200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.676,95	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.676,95	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
= Ordentliche Aufwendungen	16.793,38	22.500	22.600	22.600	22.600	22.600
= Ordentliches Ergebnis	-16.793,38	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.793,38	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.793,38	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170,26	200	200	200	200	200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170,26	200	200	200	200	200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-170,26	-200	-200	-200	-200	-200
= Teilergebnis	-16.963,64	-22.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	1.118,98	1.200	1.300	0	1.300	1.300	1.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	876,02	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	59,51	100	100	0	100	100	100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	183,45	200	200	0	200	200	200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.758,30	21.300	21.300	0	21.300	21.300	21.300
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.758,30	21.300	21.300	0	21.300	21.300	21.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.877,28	22.500	22.600	0	22.600	22.600	22.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.877,28	-22.500	-22.600	0	-22.600	-22.600	-22.600

Produktbereich:	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	271 Volkshochschulen
Produkt:	01 Volkshochschule

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

52910031	72910031	Zuweisungen an die VHS Lippe-West.



Produktbeschreibung

Sammlung, Erschließung, Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Beratung der Nutzerinnen und Nutzer.

Ziele

Förderung der Lesekompetenzen sowie des Erwerbs von Wissen, Kenntnissen und Fähigkeiten; Unterstützung einer sinnvollen Freizeitgestaltung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.326,18	4.700	4.700	4.700	4.700	400
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	4.326,18	4.700	4.700	4.700	4.700	400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392,50	500	500	500	500	500
43210001 Benutzungsgebühren	392,50	500	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	4.718,68	5.200	5.200	5.200	5.200	900
- Personalaufwendungen	11.588,41	13.100	9.800	10.000	10.200	10.400
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.021,16	10.200	7.600	7.800	8.000	8.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	577,64	700	500	500	500	500
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.989,61	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700
- Bilanzielle Abschreibungen	4.325,18	4.700	4.700	4.700	4.700	400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	4.325,18	4.700	4.700	4.700	4.700	400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.377,96	9.900	9.300	9.300	9.300	9.300
54310001 Geschäftsaufwendungen	408,82	1.100	800	800	800	800
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	5.934,08	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	35,06	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	22.291,55	27.700	23.800	24.000	24.200	20.100
= Ordentliches Ergebnis	-17.572,87	-22.500	-18.600	-18.800	-19.000	-19.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.572,87	-22.500	-18.600	-18.800	-19.000	-19.200
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-17.572,87	-22.500	-18.600	-18.800	-19.000	-19.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	1.758,40	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	1.758,40	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.758,40	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
= Teilergebnis	-19.331,27	-24.100	-20.000	-20.200	-20.400	-20.600



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 272 Büchereien
Produkt 01 Bereitstellung Gemeindebücherei

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392,50	500	500	0	500	500	500
63210001 Benutzungsgebühren	392,50	500	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392,50	500	500	0	500	500	500
- Personalauszahlungen	11.697,97	13.100	9.800	0	10.000	10.200	10.400
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.130,72	10.200	7.600	0	7.800	8.000	8.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	577,64	700	500	0	500	500	500
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.989,61	2.200	1.700	0	1.700	1.700	1.700
- Sonstige Auszahlungen	6.377,96	9.900	9.300	0	9.300	9.300	9.300
74310001 Geschäftsauszahlungen	408,82	1.100	800	0	800	800	800
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	0	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	5.934,08	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
74990011 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	35,06	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.075,93	23.000	19.100	0	19.300	19.500	19.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.683,43	-22.500	-18.600	0	-18.800	-19.000	-19.200

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	5.278	5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.278	5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5.278	-5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-5.278	-5.278	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich:	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	272 Büchereien
Produkt:	01 Bereitstellung Gemeindebücherei

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

54990001	74990001	Aufwand aus Festwert, Anschaffung von Medien aller Art für die Bücherei.



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung
Produkt 01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines multifunktionalen Medien- und Bildungszentrums sowie einer Mensa zur außerschulischen Nutzung.

Ziele

Schaffung eines kompakten Raumes zur Wissensvermittlung, Integration und Begegnung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Volkshochschule und sonstige Organisationen.

Rechtsgrundlagen

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.004,32	11.800	36.500	36.500	36.500	25.700
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	17.004,32	11.800	36.500	36.500	36.500	25.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479,89	0	0	0	0	0
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	479,89	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	11.391,75	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	11.391,75	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	28.875,96	11.800	36.500	36.500	36.500	25.700
- Personalaufwendungen	8.740,38	22.500	21.200	21.700	22.200	22.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.956,46	17.600	16.600	17.000	17.400	17.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	426,87	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.357,05	3.700	3.500	3.600	3.700	3.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.203,40	21.600	20.600	5.600	5.600	5.600
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	9.000	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.980,16	4.000	18.000	3.000	3.000	3.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	223,24	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
- Bilanzielle Abschreibungen	20.824,47	11.800	36.500	36.500	36.500	25.600
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	20.824,47	11.800	36.500	36.500	36.500	25.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.965,16	3.300	4.500	4.500	4.500	4.500
54310001 Geschäftsaufwendungen	8.300,84	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
54319991 Anschaffung GWG	5.664,32	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Aufwendungen	59.733,41	59.200	82.800	68.300	68.800	58.400
= Ordentliches Ergebnis	-30.857,45	-47.400	-46.300	-31.800	-32.300	-32.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.857,45	-47.400	-46.300	-31.800	-32.300	-32.700
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-30.857,45	-47.400	-46.300	-31.800	-32.300	-32.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.355,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.355,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.355,95	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
= Teilergebnis	-32.213,40	-49.400	-48.300	-33.800	-34.300	-34.700



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	479,89	0	0	0	0	0	0
64880071 Erstattung SV (Mutterschafts- geld) Loga	479,89	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	479,89	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	8.532,49	22.500	21.200	0	21.700	22.200	22.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	6.748,57	17.600	16.600	0	17.000	17.400	17.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	426,87	1.200	1.100	0	1.100	1.100	1.100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.357,05	3.700	3.500	0	3.600	3.700	3.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	14.875,28	21.600	20.600	0	5.600	5.600	5.600
72150001 Instandhaltung der Grund- stücke u. baul. Anlagen	0,00	9.000	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.652,04	4.000	18.000	0	3.000	3.000	3.000
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	7.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72550004 Unterhaltung des WLAN- Anschlusses	223,24	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
- Sonstige Auszahlungen	13.965,16	3.300	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74310001 Geschäftsauszahlungen	8.300,84	1.300	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74319991 Anschaffung GWG	5.664,32	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	37.372,93	47.400	46.300	0	31.800	32.300	32.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-36.893,04	-47.400	-46.300	0	-31.800	-32.300	-32.800
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	5.352,62	0	15.500	0	5.000	5.000	5.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	5.352,62	0	15.500	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.352,62	0	15.500	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.352,62	0	-15.500	0	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V21002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	35.853	5.353	5.352,62	0	15.500	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.853	5.353	5.352,62	0	15.500	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo V21002	-35.853	-5.353	-5.352,62	0	-15.500	0	-5.000	-5.000	-5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-35.853	-5.353	-5.352,62	0	-15.500	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produktbereich:	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	273 Sonstige Volksbildung
Produkt:	01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>

52411001	72411001		2023	
		Allgemeines	3.000,00 €	
		Wartung/Prüfung	1.000,00 €	
		Schriftzug und Fassadenanstrich	14.000,00 €	
			<u>18.000,00 €</u>	
	V21002		2023	
	78310001	15 zusätzliche Tische	11.000,00 €	FB IV
		Gewerbspülmaschine	1.500,00 €	FB IV/III
		E-Piano	1.500,00 €	FB III
		Lautsprecheranlage	1.500,00 €	FB III
			<u>15.500,00 €</u>	



Produktbeschreibung

Durchführung von heimatkundlichen und kulturellen Veranstaltungen. Unterstützung von Personengruppen, kulturellen Einrichtungen und Vereinen durch Finanzzuschüsse, Sachleistungen und Arbeitsleistungen.

Ziele

Schaffung eines qualitativ und quantitativ bedarfsgerechten Kulturangebotes; Sicherung und Verbesserung der Qualität Augstdorfs als Wohn- und Lebensort; Bewahrung von Tradition und örtlicher Geschichte; Förderung der Verbundenheit der Menschen mit ihrer Heimat; Stärkung des Zusammengehörigkeitsgefühls.

Zielgruppe

Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

Ratsbeschlüsse

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
- Personalaufwendungen	314,40	1.300	700	700	700	700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	235,74	900	600	600	600	600
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	19,51	100	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	59,15	300	100	100	100	100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	165,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.137,26	5.140	5.140	140	140	140
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	137,26	140	140	140	140	140
= Ordentliche Aufwendungen	5.616,66	7.440	6.840	1.840	1.840	1.840
= Ordentliches Ergebnis	-616,66	-2.440	-1.840	-1.840	-1.840	-1.840
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-616,66	-2.440	-1.840	-1.840	-1.840	-1.840
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-616,66	-2.440	-1.840	-1.840	-1.840	-1.840
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	326,39	9.200	3.100	3.100	3.100	3.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	326,39	9.200	3.100	3.100	3.100	3.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-326,39	-9.200	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
= Teilergebnis	-943,05	-11.640	-4.940	-4.940	-4.940	-4.940



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt 01 Heimat- und Kulturpflege

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	736,35	1.300	700	0	700	700	700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	537,70	900	600	0	600	600	600
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	48,31	100	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	150,34	300	100	0	100	100	100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	165,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	5.137,26	5.140	5.140	0	140	140	140
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	137,26	140	140	0	140	140	140
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.038,61	7.440	6.840	0	1.840	1.840	1.840
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.038,61	-2.440	-1.840	0	-1.840	-1.840	-1.840
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50003 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	200.000	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo H50003	-200.000	-100.000	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-200.000	-100.000	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0

Produktbereich:	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt:	01 Heimat- und Kulturpflege

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41310001	61310001	Förderung des Heimatpreises durch das Land NRW.	
52421001	72421001	Ortsbildpflege.	
54210001	74210001	Der Heimatpreis soll vergeben werden, sofern der Förderantrag positiv beschieden wird.	
54990041	74990041	Lippischer Heimatbund	103,00 €
		Naturwissensch. u. historischer Verein für das Land Lippe	<u>35,00 €</u>
			<u>138,00 €</u>
	H50003	Rühlmannstätte.	
	78510001		



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes (HLU) und der Grundsicherung

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe

Erwerbsgeminderte Personen und Rentner

Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch I, II, V, VI, VIII, IX, X, XII, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundeskindergeldgesetz, BGB, Wohnungszuweisungsgesetz, Reichsversicherungsordnung (RVO)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	360,00	500	300	300	300	300
45910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	360,00	500	300	300	300	300
= Ordentliche Erträge	360,00	500	300	300	300	300
- Personalaufwendungen	32.367,09	38.900	40.900	42.000	43.100	44.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.530,77	30.700	32.400	33.200	34.000	34.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.725,60	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	5.110,72	6.100	6.300	6.500	6.700	6.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	218,00	0	0	0	0	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	218,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	32.585,09	38.900	40.900	42.000	43.100	44.300
= Ordentliches Ergebnis	-32.225,09	-38.400	-40.600	-41.700	-42.800	-44.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.225,09	-38.400	-40.600	-41.700	-42.800	-44.000
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-32.225,09	-38.400	-40.600	-41.700	-42.800	-44.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.976,43	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.976,43	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.976,43	-4.300	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
= Teilergebnis	-37.201,52	-42.700	-45.500	-46.600	-47.700	-48.900

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	457,50	500	300	0	300	300	300
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	97,50	0	0	0	0	0	0
65910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	360,00	500	300	0	300	300	300
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	457,50	500	300	0	300	300	300
- Personalauszahlungen	32.396,38	38.900	40.900	0	42.000	43.100	44.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.560,06	30.700	32.400	0	33.200	34.000	34.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.725,60	2.100	2.200	0	2.300	2.400	2.500
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	5.110,72	6.100	6.300	0	6.500	6.700	6.900
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.396,38	38.900	40.900	0	42.000	43.100	44.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.938,88	-38.400	-40.600	0	-41.700	-42.800	-44.000

Produktbereich:	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt:	01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Erläuterungen	
Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan Teilfinanzplan</u>	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim



Produktbeschreibung

Leistungen nach dem Vorrang des Sachleistungsprinzips zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und sonstiger gesetzlicher Hilfen (z. B. bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt) an Asylbewerber und sonstige Ausländer, die zum Zeitpunkt der Leistungsnotwendigkeit keine Aufenthaltsgenehmigung besitzen.

Ziele

Leistungsgewährung und angemessene menschenwürdige Unterbringung

Zielgruppe

Asylbewerber, Ausländer ohne Aufenthaltsgenehmigung

Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.271,65	207.000	370.600	57.900	4.900	4.900
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	104.151,14	0	0	0	0	0
41217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	91.136,51	91.100	52.100	52.100	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	3.600	900	0	0
41409991 Ertrag aus Abgrenzung der Zuweisung	0,00	0	310.000	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	4.984,00	115.900	4.900	4.900	4.900	4.900
+ Sonstige Transfererträge	10.904,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	10.904,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.414,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
44110001 Mieten	16.414,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.576,00	190.000	175.000	175.000	175.000	175.000
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	221.576,00	150.000	175.000	175.000	175.000	175.000
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	40.000	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	52.800	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	52.800	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	449.166,29	480.800	576.600	263.900	210.900	210.900
- Personalaufwendungen	49.759,39	101.000	121.700	47.900	49.100	50.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	38.766,89	50.800	110.900	36.800	37.700	38.600
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	36.300	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.556,89	3.300	2.300	2.400	2.500	2.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	8.435,61	10.600	8.500	8.700	8.900	9.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.089,60	161.500	278.000	133.000	95.000	95.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.706,87	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	105.367,05	128.000	263.000	118.000	80.000	80.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	0	0	0	0
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.015,68	16.500	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	32.098,00	143.100	32.100	31.100	30.400	16.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	32.098,00	143.100	32.100	31.100	30.400	16.400
- Transferaufwendungen	257.737,15	360.000	416.200	416.200	416.200	416.200

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Personen außer- halb v. Einrichtg.	154.048,19	245.000	301.200	301.200	301.200	301.200
53310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	103.688,96	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.378,24	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	2.600,63	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	0	0	0	0
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	226.777,61	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	725.062,38	770.600	855.000	635.200	597.700	584.900
= Ordentliches Ergebnis	-275.896,09	-289.800	-278.400	-371.300	-386.800	-374.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-275.896,09	-289.800	-278.400	-371.300	-386.800	-374.000
+ Außerordentliche Erträge	4.420,00	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	4.420,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	4.420,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-271.476,09	-289.800	-278.400	-371.300	-386.800	-374.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	63.985,42	36.000	43.900	43.900	43.900	43.900
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	63.985,42	36.000	43.900	43.900	43.900	43.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.985,42	-36.000	-43.900	-43.900	-43.900	-43.900
= Teilergebnis	-335.461,51	-325.800	-322.300	-415.200	-430.700	-417.900

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.136,51	91.100	55.700	0	53.000	0	0
61217001 Zuweisung vom Land für ge- duldete Personen	91.136,51	91.100	52.100	0	52.100	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	3.600	0	900	0	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.501,03	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außer- halb v. Einrichtungen	10.501,03	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.794,94	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
64110001 Mieten und Pachten	18.794,94	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	298.470,00	190.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
64810001 Kostenerstattungen	298.470,00	150.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
64870001 Kostenerstattungen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	418.902,48	312.100	261.700	0	259.000	206.000	206.000
- Personalauszahlungen	51.327,80	101.000	121.700	0	47.900	49.100	50.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	40.335,30	50.800	110.900	0	36.800	37.700	38.600
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	36.300	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.556,89	3.300	2.300	0	2.400	2.500	2.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	8.435,61	10.600	8.500	0	8.700	8.900	9.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	146.403,43	161.500	278.000	0	133.000	95.000	95.000
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.269,16	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	99.118,59	128.000	263.000	0	118.000	80.000	80.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	1.000	0	0	0	0	0
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.015,68	16.500	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	260.498,13	360.000	470.200	0	416.200	416.200	416.200
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	156.809,17	245.000	301.200	0	301.200	301.200	301.200
73310011 Soziale Leistungen (Kranken- hilfe)	103.688,96	115.000	169.000	0	115.000	115.000	115.000
- Sonstige Auszahlungen	2.600,63	57.826	7.000	0	7.000	7.000	7.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	2.600,63	4.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
74319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	0	0	0	0	0
74990063 AZ Rückstellung Rückzahlung FlüAG-Pauschale	0,00	52.826	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	460.829,99	680.326	876.900	0	604.100	567.300	568.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-41.927,51	-368.226	-615.200	0	-345.100	-361.300	-362.500
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.280,37	0	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	204.280,37	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.280,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-204.280,37	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50006 Asylbewerberunterkunft									
78510001 Hochbaumaßnahmen	226.778	226.778	204.280,37	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226.778	226.778	204.280,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo H50006	-226.778	-226.778	-	0	0	0	0	0	0
			204.280,37						
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	579.793	579.793	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.493	2.493	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	582.287	582.287	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-582.287	-582.287	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-809.064	-809.064	-	0	0	0	0	0	0
			204.280,37						

Produktbereich:	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt:	01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
41310001	61310001	Integrationspauschalen für afghanische Ortskräfte.
42110001	62110001	Erstattungen von Sozialleistungsträgern.
44810001	64810001	Betreuungspauschale; kalkuliert mit 17 abrechenbaren Personen a' 875 €/Monat.
50120001	70120001	2023 zusätzliche Personalkosten in Höhe von 75.000 € für eine zusätzliche Stelle. Die Finanzierung erfolgt aus Fördermitteln.
52414001	72414001	Flüchtlingsunterkünfte Nord-West-Ring 39 (geschlossen) Pivitsheider Straße 154 (Kath. Pfarrheim) Inselweg 18 Am alten Forsthaus 8 (Geb. 111) Pivitsheider Straße 145 (Mobilheime 1-5) angemietete Wohnungen Heidehaus
53310001	73310001	Kalkuliert mit 50 Personen a' 502 € Regelsatz/Monat.
54310001	74310001	Erwerb von Haushaltskleingeräten und sonstigen Ausstattungsgegenständen von geringem Wert.



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 01 Sonstige soziale Leistungen

Produktbeschreibung

Leistungen des allgemeinen Wohngeldes. Beratung Wohnberechtigungsscheine; Rentenversicherungsangelegenheiten; Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten; Spezielle Angebote für Senioren und Behinderte und Unterstützung von Vereinen und Institutionen; Finanzzuschüsse.

Ziele

Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens; Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten; Eingliederung von Behinderten; Seniorenbetreuung; Förderung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben benachteiligter Menschen.

Zielgruppe

Mieter von Wohnräumen und Eigentümer von selbstgenutzten Wohnräumen; Senioren, Behinderte, Rentenantragsberechtigte

Rechtsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Sozialgesetzbücher I bis XII. Richtlinien über Ausweise für Schwerbehinderte, Behindertengleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.000,00	129.500	130.880	126.080	1.080	1.080
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	123.000,00	125.000	125.000	125.000	0	0
41218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	0,00	4.500	4.800	0	0	0
41218101 Bedarfszuweisung vom Land, "Alle Kinder essen mit"	0,00	0	1.080	1.080	1.080	1.080
= Ordentliche Erträge	123.000,00	129.500	130.880	126.080	1.080	1.080
- Personalaufwendungen	91.374,27	87.200	95.400	97.800	100.200	102.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.673,45	68.500	74.900	76.800	78.700	80.700
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	4.784,93	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	14.915,89	14.200	15.500	15.900	16.300	16.700
- Transferaufwendungen	125.275,00	130.280	131.860	131.860	6.860	6.860
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	123.000,00	125.000	125.000	125.000	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.275,00	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280
53180041 Programm "Alle Kinder essen mit"	0,00	0	1.080	1.080	1.080	1.080
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53390021 Sonstige soziale Leistungen	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.500	4.800	0	0	0
54314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	0,00	4.500	4.800	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	216.649,27	221.980	232.060	229.660	107.060	109.560
= Ordentliches Ergebnis	-93.649,27	-92.480	-101.180	-103.580	-105.980	-108.480
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.649,27	-92.480	-101.180	-103.580	-105.980	-108.480
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-93.649,27	-92.480	-101.180	-103.580	-105.980	-108.480
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.970,52	12.600	12.700	12.700	12.700	12.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.970,52	12.600	12.700	12.700	12.700	12.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.970,52	-12.600	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
= Teilergebnis	-107.619,79	-105.080	-113.880	-116.280	-118.680	-121.180

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 01 Sonstige soziale Leistungen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.000,00	129.500	130.880	0	126.080	1.080	1.080
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	123.000,00	125.000	125.000	0	125.000	0	0
61218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	0,00	4.500	4.800	0	0	0	0
61218101 Bedarfszuweisung vom Land, "Alle Kinder essen mit"	0,00	0	1.080	0	1.080	1.080	1.080
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.000,00	129.500	130.880	0	126.080	1.080	1.080
- Personalauszahlungen	91.992,78	87.200	95.400	0	97.800	100.200	102.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	72.291,96	68.500	74.900	0	76.800	78.700	80.700
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	4.784,93	4.500	5.000	0	5.100	5.200	5.300
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	14.915,89	14.200	15.500	0	15.900	16.300	16.700
- Transferauszahlungen	125.275,00	130.280	131.860	0	131.860	6.860	6.860
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	123.000,00	125.000	125.000	0	125.000	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.275,00	2.280	2.280	0	2.280	2.280	2.280
73180041 Programm "Alle Kinder essen mit"	0,00	0	1.080	0	1.080	1.080	1.080
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
73390021 Sonstige soziale Leistunge	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Sonstige Auszahlungen	0,00	4.500	4.800	0	0	0	0
74314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	0,00	4.500	4.800	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.267,78	221.980	232.060	0	229.660	107.060	109.560
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.267,78	-92.480	-101.180	0	-103.580	-105.980	-108.480

Produktbereich:	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt:	01 Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
41210001	61210001	Programm "Gesellschaftliche Teilhabe und Integration Zugewanderter" im Rahmen der Förderrichtlinie "Zuwanderung aus Südosteuropa-Maßnahme für besonders von Zuwanderung aus Südosteuropa betroffene Kommunen und Kreise".
53170001	73170001	Zuschuss an die Caritas für das obige Programm.
53180031	73180031	Lippischer Blindenverein 50,00 € DRK Ortsgruppe 75,00 € AWO Seniorenarbeit 2.150,00 € <u>2.275,00 €</u>
53390001	73390001	Veranstaltungen für Menschen mit Handikap.
53390021	73390021	Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier.

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 365 **Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt 01 **Tageseinrichtungen für Kinder**



Produktbeschreibung

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschüsse zu den ungedeckten Betriebs- und Unterhaltungskosten von Kindertageseinrichtungen

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten Angebots an örtlicher Kinderbetreuung; Familienförderung und -unterstützung; Unterstützung allein-erziehender Berufstätiger; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe

Familien mit Kindern und Alleinerziehende

Rechtsgrundlagen

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK), Kinderbildungsgesetz (KiBiz) ab 01.08.2008, Betriebskostenverordnung, Verträge Träger-schaft / Gemeinde

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.799,00	17.800	17.800	17.800	17.800	16.800
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	17.799,00	17.800	17.800	17.800	17.800	16.800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.452,88	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
44110001 Mieten	51.452,88	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
44110011 Mieten und Pachten	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	73.251,88	74.800	74.800	74.800	74.800	73.800
- Personalaufwendungen	924,62	700	700	700	700	700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	716,67	600	600	600	600	600
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	48,91	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	159,04	100	100	100	100	100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	11.000	2.000	2.000	2.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	11.000	2.000	2.000	2.000
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	6.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	17.873,00	17.900	17.900	17.900	17.900	16.900
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	17.873,00	17.900	17.900	17.900	17.900	16.900
- Transferaufwendungen	443.027,33	483.000	507.000	507.000	507.000	507.000
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	443.027,33	483.000	507.000	507.000	507.000	507.000
= Ordentliche Aufwendungen	461.824,95	507.600	536.600	527.600	527.600	526.600
= Ordentliches Ergebnis	-388.573,07	-432.800	-461.800	-452.800	-452.800	-452.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-388.573,07	-432.800	-461.800	-452.800	-452.800	-452.800
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-388.573,07	-432.800	-461.800	-452.800	-452.800	-452.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	543,89	750	900	900	900	900
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	543,89	750	900	900	900	900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-543,89	-750	-900	-900	-900	-900
= Teilergebnis	-389.116,96	-433.550	-462.700	-453.700	-453.700	-453.700



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.452,88	57.000	57.000	0	57.000	57.000	57.000
64110001 Mieten und Pachten	51.452,88	53.000	53.000	0	53.000	53.000	53.000
64110011 Mieten und Pachten	4.000,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.452,88	57.000	57.000	0	57.000	57.000	57.000
- Personalauszahlungen	964,18	700	700	0	700	700	700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	756,23	600	600	0	600	600	600
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	48,91	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	159,04	100	100	0	100	100	100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	11.000	0	2.000	2.000	2.000
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	11.000	0	2.000	2.000	2.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	443.027,33	483.000	694.000	0	507.000	507.000	507.000
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	443.027,33	483.000	694.000	0	507.000	507.000	507.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.991,51	489.700	705.700	0	509.700	509.700	509.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.538,63	-432.700	-648.700	0	-452.700	-452.700	-452.700

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7851000 Hochbaumaßnahmen	796.593	796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	796.593	796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-796.593	-796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-796.593	-796.593	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich:	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	01 Tageseinrichtungen für Kinder

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Miete und Nebenkosten für die DRK Kindertagesstätte Haustenbecker Straße.
44110011	64110011	Erbbauszinsen für die DRK Kindertagesstätte Lindenstraße.
52411001	72411001	2023 zusätzlich 9.000 € für eine neue Eingangstür für die DRK Kita.
52412001	72412001	Bewirtschaftungskosten für die DRK Kita, Haustenbecker Straße, werden über die Realschule abgebildet.
53180031	73180031	<u>Zuschüsse an Kindergartenträger:</u>
		Ev.-ref. Kirchengemeinde ARCHE 124.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde REGENBOGEN 68.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde JONA 88.000,00 €
		Ev. Militär Kirchengemeinde STACHELBÄR 55.000,00 €
		AWO BIENENKORB 65.000,00 €
		DRK Haustenbecker Straße 2 55.000,00 €
		DRK Lindenstraße 3 52.000,00 €
		<u>507.000,00 €</u>



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 01 Bereitstellung von Kinderspielflächen

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung, Instandsetzung, Pflege und Kontrolle öffentlicher Spielplätze und Bolzplätze

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung eines zeitgemäßen, ausreichenden, den unterschiedlichen Bedürfnissen der einzelnen Altersstufen entsprechenden Spielflächenangebotes zur Förderung der Kinder und Jugendlichen.

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Rechtsgrundlagen

BauGB, Kinder- und Jugendhilfegesetze nach SGB

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.803,92	18.600	18.400	18.100	17.500	14.800
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	13.803,92	18.600	18.400	18.100	17.500	14.800
+ Sonstige ordentliche Erträge	273,00	300	300	300	100	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	273,00	300	300	300	100	0
= Ordentliche Erträge	14.076,92	18.900	18.700	18.400	17.600	14.800
- Personalaufwendungen	1.731,67	4.900	3.000	3.100	3.200	3.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.288,23	3.600	2.300	2.400	2.500	2.600
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	108,06	300	200	200	200	200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	335,38	1.000	500	500	500	500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010,71	14.500	15.500	9.500	9.500	9.500
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.010,71	14.500	15.500	9.500	9.500	9.500
- Bilanzielle Abschreibungen	14.788,92	19.600	19.400	19.100	18.400	15.500
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	14.788,92	19.600	19.400	19.100	18.400	15.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.554,45	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
54220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
54319991 Anschaffung GWG	555,64	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	25.085,75	43.150	42.050	35.850	35.250	32.450
= Ordentliches Ergebnis	-11.008,83	-24.250	-23.350	-17.450	-17.650	-17.650
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.008,83	-24.250	-23.350	-17.450	-17.650	-17.650
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.008,83	-24.250	-23.350	-17.450	-17.650	-17.650
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.061,87	75.700	95.700	95.700	95.700	95.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.061,87	75.700	95.700	95.700	95.700	95.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.061,87	-75.700	-95.700	-95.700	-95.700	-95.700
= Teilergebnis	-106.070,70	-99.950	-119.050	-113.150	-113.350	-113.350



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	3.492,84	4.900	3.000	0	3.100	3.200	3.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.569,45	3.600	2.300	0	2.400	2.500	2.600
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	223,25	300	200	0	200	200	200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	700,14	1.000	500	0	500	500	500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010,71	14.500	15.500	0	9.500	9.500	9.500
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.010,71	14.500	15.500	0	9.500	9.500	9.500
- Sonstige Auszahlungen	1.553,45	4.150	4.150	0	4.150	4.150	4.150
74220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
74319991 Anschaffung GWG	555,64	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.057,00	23.550	22.650	0	16.750	16.850	16.950
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.057,00	-23.550	-22.650	0	-16.750	-16.850	-16.950
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.000	44.800	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000	44.800	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	44.800	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-44.800	0	-10.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V20007 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	84.800	10.000	0,00	10.000	44.800	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.800	10.000	0,00	10.000	44.800	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20007	-84.800	-10.000	0,00	-10.000	-44.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	41.174	41.174	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	9.764	9.764	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.794	2.794	0,00	0	0	0	0	0	0
7852002 Tiefbaumaßnahmen	20.701	20.701	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.433	74.433	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-74.433	-74.433	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-159.233	-84.433	0,00	-10.000	-44.800	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich:	06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe:	366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

52421001	72411001		2023
		Allgemeine Unterhaltung	2.000,00 €
		Fallschutzmaterial	4.000,00 €
		Sandaustausch inkl. Entsorgung	2.000,00 €
		Sandkasteneinfassungen u.ä.	1.500,00 €
		Ersatz Fallschutzplatten und Geräte	5.000,00 €
		Jahresinspektion	1.000,00 €
			<u>15.500,00 €</u>
54220001	74220001	Pacht für Spielplatz Mergelweg und Bolzplatz Triftenstraße.	
	V20007	Erwerb von neuen Spielgeräten.	2023
	78310001	Kletterturm mit Rutsche Schlesier Str.	15.000,00 €
		Rutschenturm Emilienstraße	10.000,00 €
		Einzel-Nestschaukel Emilienstraße	4.000,00 €
		Kletterkombination Ulmenweg	10.000,00 €
		Doppelschaukel Nest II Kiebitzweg	4.000,00 €
		Wegesperre Schlesierstraße	1.800,00 €
			<u>44.800,00 €</u>



Produktbeschreibung

Zuschüsse zur Offenen Kinder- und Jugendarbeit; Bereitstellung von Gebäuden und Räumen.

Ziele

Förderung einer sinnvollen und altersgerechten Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche; Verhinderung sozial unverträglichen Verhaltens; Unterstützung der persönlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Rechtsgrundlagen

Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbücher

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.575,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	10.575,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44110001 Mieten	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	13.575,00	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
- Personalaufwendungen	4.387,15	5.000	5.200	5.300	5.400	5.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.431,87	3.900	4.100	4.200	4.300	4.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	231,50	300	300	300	300	300
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	723,78	800	800	800	800	800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.109,81	54.500	64.500	59.000	59.000	59.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.407,66	18.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	16.553,90	24.000	31.000	25.500	25.500	25.500
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.949,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	8.198,35	7.500	17.500	17.500	17.500	17.500
- Bilanzielle Abschreibungen	10.575,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	10.575,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
- Transferaufwendungen	7.100,00	14.700	19.100	15.700	16.200	16.700
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.100,00	14.700	19.100	15.700	16.200	16.700
= Ordentliche Aufwendungen	51.171,96	84.800	99.400	90.600	91.200	91.800
= Ordentliches Ergebnis	-37.596,96	-71.300	-85.900	-77.100	-77.700	-78.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.596,96	-71.300	-85.900	-77.100	-77.700	-78.300
+ Außerordentliche Erträge	3.929,44	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	3.929,44	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	3.929,44	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-33.667,52	-71.300	-85.900	-77.100	-77.700	-78.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.843,54	7.300	3.500	3.500	3.500	3.500
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.843,54	7.300	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.843,54	-7.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
= Teilergebnis	-39.511,06	-78.600	-89.400	-80.600	-81.200	-81.800



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64110001 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Personalauszahlungen	4.351,79	5.000	5.200	0	5.300	5.400	5.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.396,51	3.900	4.100	0	4.200	4.300	4.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	231,50	300	300	0	300	300	300
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	723,78	800	800	0	800	800	800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.639,21	54.500	71.500	0	59.000	59.000	59.000
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	7.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.407,66	18.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	17.083,30	24.000	31.000	0	25.500	25.500	25.500
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.949,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	8.198,35	7.500	17.500	0	17.500	17.500	17.500
- Transferauszahlungen	7.100,00	14.700	19.100	0	15.700	16.200	16.700
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.100,00	14.700	19.100	0	15.700	16.200	16.700
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.091,00	74.200	95.800	0	80.000	80.600	81.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.091,00	-71.200	-92.800	0	-77.000	-77.600	-78.200

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6812000 Investitionszuwendungen von Ge	4.500	4.500	0,00	0	0	0	0	0	0
6812100 Investitionszuwendungen von Ge	102	102	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.602	4.602	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	13.388	13.388	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	338	338	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.725	13.725	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-9.123	-9.123	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-9.123	-9.123	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich:	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Miete vom Jugendtreffträger.
	72150003	Instandhaltungsrückstellung Neues Dach Holzfeldhaus.
52411001	72411001	Jugendtreff Haus Funkenflug und Holzfeldhaus Wolfstätt.
52810001	72810001	Budget für Jugendarbeit. Ab 2023 zusätzlich 10.000 € für die Förderung von Deeskalationsprojekten.
53180031	73180031	Zuschuss an Jugendtreffträger; jährliche Dynamisierung von 3 %. 2023 einmalig zusätzlich 3.900,00 € für die Beschäftigung einer Anerkennungspraktikantin.



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 01 Sportförderung

Produktbeschreibung

Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes als attraktives Freizeitangebot und zur Gesundheitsförderung in der Gemeinde in Zusammenarbeit mit den Nutzern.

Zielgruppe

Vereine und Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

GO NW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	0	0	0
- Personalaufwendungen	4.556,28	3.500	3.700	3.800	3.900	4.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.558,84	2.700	2.900	3.000	3.100	3.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	233,58	200	200	200	200	200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	763,86	600	600	600	600	600
- Transferaufwendungen	3.300,00	21.650	8.250	8.250	8.250	8.250
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.300,00	21.650	8.250	8.250	8.250	8.250
= Ordentliche Aufwendungen	7.856,28	25.150	11.950	12.050	12.150	12.250
= Ordentliches Ergebnis	-7.856,28	-24.150	-10.950	-12.050	-12.150	-12.250
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.856,28	-24.150	-10.950	-12.050	-12.150	-12.250
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-7.856,28	-24.150	-10.950	-12.050	-12.150	-12.250
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	693,69	3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	693,69	3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-693,69	-3.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
= Teilergebnis	-8.549,97	-27.950	-14.250	-15.350	-15.450	-15.550



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	4.647,47	3.500	3.700	0	3.800	3.900	4.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.650,03	2.700	2.900	0	3.000	3.100	3.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	233,58	200	200	0	200	200	200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	763,86	600	600	0	600	600	600
- Transferauszahlungen	3.300,00	21.650	8.250	0	8.250	8.250	8.250
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.300,00	21.650	8.250	0	8.250	8.250	8.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.947,47	25.150	11.950	0	12.050	12.150	12.250
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.947,47	-24.150	-10.950	0	-12.050	-12.150	-12.250

Produktbereich:	08 Sportförderung
Produktgruppe:	421 Förderung des Sports
Produkt:	01 Sportförderung

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

45910001	65910001	Sponsoring wineo-ARENA.

53180031	73180031	Zielvereinbarung "Gemeinsam für den Sport in Augustdorf".

Satzungsgemäße Aufgaben	500,00 €
Zuschuss Öffentlichkeitsarbeit	250,00 €
Zuschuss Mitgliederwerbung	2.000,00 €
Neu- und Ersatzbeschaffungen Sportgeräte	2.500,00 €
Qualifizierungsmaßnahmen	3.000,00 €
	<u>8.250,00 €</u>



Produktbeschreibung

Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sporteinrichtungen; Bereitstellung der Sportanlagen für Schulen, Sportvereine und sonstige Sporttreibende.

Ziele

Gewährleistung des Schulsportangebotes; Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes; angemessene Beteiligung der Nutzer an der Schaffung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Finanzierung von Sporteinrichtungen; Mehrfachnutzung auch für kulturelle und sonstige Nutzung.

Zielgruppe

Schulen, Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner, Sporttreibende, sonstige Nutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.437,19	377.700	394.700	279.000	279.500	280.000
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	133.200	133.200	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	133.437,19	244.500	261.500	279.000	279.500	280.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.726,78	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
43210001 Benutzungsgebühren	3.726,78	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.798,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44110001 Mieten	3.798,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.599,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	2.599,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
= Ordentliche Erträge	143.561,31	389.300	406.300	290.600	291.100	291.600
- Personalaufwendungen	55.590,79	64.400	69.000	70.700	72.500	74.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	43.257,34	49.900	53.800	55.100	56.500	57.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.935,63	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	9.397,82	11.000	11.600	11.900	12.200	12.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.171,42	391.500	468.500	186.500	186.500	186.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	150.000	160.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.326,77	61.000	92.000	35.000	35.000	35.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	118.605,39	168.000	206.000	141.000	141.000	141.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.239,26	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Bilanzielle Abschreibungen	220.079,15	337.100	340.600	356.600	308.300	308.900
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	220.079,15	337.100	340.600	356.600	308.300	308.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	537,83	6.000	13.800	6.800	6.800	6.800
54220001 Mieten und Pachten	0,00	0	7.000	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	537,83	6.000	6.800	6.800	6.800	6.800
= Ordentliche Aufwendungen	472.379,19	799.000	891.900	620.600	574.100	576.500
= Ordentliches Ergebnis	-328.817,88	-409.700	-485.600	-330.000	-283.000	-284.900
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-328.817,88	-409.700	-485.600	-330.000	-283.000	-284.900
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-328.817,88	-409.700	-485.600	-330.000	-283.000	-284.900
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.558,01	61.300	52.400	52.400	52.400	52.400
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.558,01	61.300	52.400	52.400	52.400	52.400

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.558,01	-61.300	-52.400	-52.400	-52.400	-52.400
= Teilergebnis	-381.375,89	-471.000	-538.000	-382.400	-335.400	-337.300

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	133.200	133.200	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	133.200	133.200	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.726,78	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
63210001 Benutzungsgebühren	3.726,78	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.798,34	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64110001 Mieten und Pachten	3.798,34	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.525,12	142.200	142.200	0	9.000	9.000	9.000
- Personalauszahlungen	58.273,15	64.400	69.000	0	70.700	72.500	74.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	45.219,78	49.900	53.800	0	55.100	56.500	57.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.108,41	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	9.944,96	11.000	11.600	0	11.900	12.200	12.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231.263,38	394.500	472.500	0	186.500	186.500	186.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	150.000	160.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	3.000	4.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	102.040,11	61.000	92.000	0	35.000	35.000	35.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	122.984,01	168.000	206.000	0	141.000	141.000	141.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	6.239,26	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	537,83	6.000	13.800	0	6.800	6.800	6.800
74220001 Mieten und Pachten	0,00	0	7.000	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	537,83	6.000	6.800	0	6.800	6.800	6.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.074,36	464.900	555.300	0	264.000	265.800	267.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.549,24	-322.700	-413.100	0	-255.000	-256.800	-258.600
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.750,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
68110041 Heidesportplatz	113.750,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.750,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.213,82	1.500.000	2.120.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	18.213,82	1.500.000	2.120.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.241,15	35.000	29.500	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	2.241,15	35.000	29.500	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.454,97	1.535.000	2.149.500	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	93.295,03	-815.000	-889.500	0	530.000	-10.000	-10.000



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
S70003 Einfriedung Heidesportplatz									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	26.000	26.000	0,00	26.000	0	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	20.868	868	868,01	0	20.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.868	26.868	868,01	26.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo S70003	-46.868	-26.868	-868,01	-26.000	-20.000	0	0	0	0
T60002 Umgestaltung Heidesportplatz									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	793.961	793.961	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	793.961	793.961	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo T60002	-793.961	-793.961	0,00	0	0	0	0	0	0
T60003 Umgestaltung Schlingsbruch									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	3.620.482	1.520.482	17.345,81	1.500.000	2.100.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.620.482	1.520.482	17.345,81	1.500.000	2.100.000	0	0	0	0
= Saldo T60003	-	-	-	-	-	0	0	0	0
	3.620.482	1.520.482	17.345,81	1.500.000	2.100.000				
V20008 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	70.741	11.241	2.241,15	9.000	29.500	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.741	11.241	2.241,15	9.000	29.500	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20008	-70.741	-11.241	-2.241,15	-9.000	-29.500	0	-10.000	-10.000	-10.000
V20009 Bereitstellung Sportstätten-V20009									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	12.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	0	0	0
= Saldo V20009	-12.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	0	0	0
ZI2005 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Heidesport.									
68110041 Heidesportplatz	681.950	681.950	113.750,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	681.950	681.950	113.750,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2005	681.950	681.950	113.750,00	0	0	0	0	0	0
ZI2006 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Schlingsbr.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	2.520.000	720.000	0,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.520.000	720.000	0,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
= Saldo ZI2006	2.520.000	720.000	0,00	720.000	1.260.000	0	540.000	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	61.800	61.800	0,00	0	0	0	0	0	0
6811200 Investitionszuwendungen	201.030	201.030	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	262.830	262.830	0,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	-12.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	11.511	11.511	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.428	2.428	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	22.602	22.602	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	31.396	31.396	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	13.206	13.206	0,00	0	0	0	0	0	0
7851200 Hochbaumaßnahmen Konjunktur- pak	206.689	206.689	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	26.306	26.306	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7852001 Tiefbaumaßnahmen	32.763	32.763	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	334.900	340.900	0,00	-6.000	-6.000	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-72.070	-78.070	0,00	6.000	6.000	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	- 1.414.172	- 1.034.672	93.295,03	-815.000	-889.500	0	530.000	-10.000	-10.000

Produktbereich:		08 Sportförderung
Produktgruppe:		424 Sportstätten und Bäder
Produkt:		01 Bereitstellung Sportstätten
Erläuterungen		
Konto	Konto	
<u>Teilergebnispl</u>		<u>Teilfinanzplan</u>
41310001	61310001	Förderung zur Erneuerung des Sportbodens in der Sporthalle I. Aufwand/Auszahlung dazu bei 52150001/72150001.
44110001	64110001	Miete und Nebenkosten für die Wohnung im Sportzentrum sowie für die Photovoltaikanlage.
52150001	72150001	Erneuerung des Sportbodens in der Sporthalle I. Förderung dazu bei 41310001/61310001.
	72150003	Instandhaltungsrückstellung Reinigung Lüftungskanäle.
52411001	72411001	
		2023
	<u>Sportplätze und Sporthäuser</u>	allgemein 15.000,00 €
		externe Rasenpflege 6.000,00 €
		Nematoden (Madenbekämpf.) 1.500,00 €
		Reparatur Beregnungsanlage 14.500,00 €
	<u>Sporthallen</u>	allgemein 14.000,00 €
		Wartungen/Prüfungen 11.000,00 €
		Malerarbeiten 3.000,00 €
		Ausbesserung Prallschutz 1.500,00 €
		Erneuerung Wandhydrant Wineo-Arena 1.500,00 €
		Tür erneuern Sporthalle III 9.000,00 €
		neue LED-Beleuchtung Sporthalle III 15.000,00 €
		92.000,00 €
52412001	72412001	
		2023
		Sportheim Schlingsbruch 10.000,00 €
		Sporthalle I und II 80.000,00 €
		Sporthalle III Schlingweg 10.000,00 €
		WINEO-Arena 100.000,00 €
		Tennisplatz 2.000,00 €
		Flutlichtanlage 2.500,00 €
		Heidesportplatz 1.500,00 €
		206.000,00 €
52550002	72550002	Wartung, Prüfung und Reparatur von Sportgeräten.
54220001	74220001	Videoüberwachung Schlingsbruch (Jahresmiete inkl. einmalige Einrichtung).
	V20008	Erwerb von Vermögensgegenständen.
	78310001	Anschaffung aufgrund von Inspektion
		2023
		5 Tore Schlingsbruch 9.000,00 €
		2 Tore Heidesportplatz 2.000,00 €
		6 Volleyballstangen 9.000,00 €
		Reserve: großes Trampolin 5.500,00 €
		Ersatzbeschaffung für defekten Defibrillator 3.000,00 €
		29.500,00 €
	S70003	Einfriedung Heidesportplatz zum Inselweg sowie Zaunanlage zwischen den Hallenteilen.
	78310001	
	T60003	Sport- und Begegnungspark Schlingsbruch.
	78520001	
	ZI2006	Zuwendung zur o.g. Maßnahme.
	68110001	

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Produktbeschreibung

Mitwirkung bei der Regionalplanung; Erarbeitung städtebaulicher Rahmenplanung (informelle Planung), Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne), Verkehrsplanung, städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen; Geoinformationsdienste; Grundstücksneuordnung einschl. Umlegung

Ziele

Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung, Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt sowie Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; Zurverfügungstellung von Geobasisdaten und Geoinformationen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Bauschaffende

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Landesplanungsgesetz und andere Fachgesetze

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.918,61	182.150	18.200	48.000	62.900	10.700
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	2.918,61	114.350	7.500	37.300	52.200	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	67.800	10.700	10.700	10.700	10.700
+ Aktivierte Eigenleistungen	9.727,70	19.000	2.670	26.600	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	9.727,70	19.000	2.670	26.600	0	0
= Ordentliche Erträge	12.646,31	201.150	20.870	74.600	62.900	10.700
- Personalaufwendungen	131.616,22	149.100	150.100	153.900	157.700	161.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	103.198,99	116.900	118.100	121.100	124.100	127.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	6.939,30	7.900	7.900	8.100	8.300	8.500
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	21.477,93	24.300	24.100	24.700	25.300	25.900
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	67.800	10.700	10.700	10.700	10.700
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	67.800	10.700	10.700	10.700	10.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.009,31	152.600	305.500	10.000	10.000	10.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	36.839,87	25.000	40.000	10.000	10.000	10.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	4.169,44	127.600	265.500	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	172.625,53	369.500	466.300	174.600	178.400	182.300
= Ordentliches Ergebnis	-159.979,22	-168.350	-445.430	-100.000	-115.500	-171.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-159.979,22	-168.350	-445.430	-100.000	-115.500	-171.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-159.979,22	-168.350	-445.430	-100.000	-115.500	-171.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.355,68	4.600	10.600	10.600	10.600	10.600
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.355,68	4.600	10.600	10.600	10.600	10.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.355,68	-4.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
= Teilergebnis	-180.334,90	-172.950	-456.030	-110.600	-126.100	-182.200



Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	114.350	7.500	0	37.300	52.200	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	114.350	7.500	0	37.300	52.200	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.345,90	0	0	0	0	0	0
64860001 Kostenerstattungen	1.345,90	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345,90	114.350	7.500	0	37.300	52.200	0
- Personalauszahlungen	133.405,72	149.100	150.100	0	153.900	157.700	161.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	104.388,55	116.900	118.100	0	121.100	124.100	127.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	7.083,29	7.900	7.900	0	8.100	8.300	8.500
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	21.933,88	24.300	24.100	0	24.700	25.300	25.900
- Sonstige Auszahlungen	33.512,31	152.600	305.500	0	10.000	10.000	10.000
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	29.342,87	25.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	4.169,44	127.600	265.500	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.918,03	301.700	455.600	0	163.900	167.700	171.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.572,13	-187.350	-448.100	0	-126.600	-115.500	-171.600
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	488.200,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0
68110021 ISEK	488.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	488.200,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	933.820,16	428.000	89.000	886.900	886.900	0	0
78530001 Sonstige Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	933.820,16	428.000	89.000	886.900	886.900	0	0
					(886.900)	(0)	(0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	933.820,16	428.000	89.000	886.900	886.900	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-445.620,16	-334.500	128.490	-886.900	-266.100	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
S70002 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen									
78530001 Sonstige Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.125.721	2.149.821	933.820,16	428.000	89.000	886.900	886.900 (886.900)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.125.721	2.149.821	933.820,16	428.000	89.000	886.900	886.900	0	0
= Saldo S70002	-	-	-	-428.000	-89.000	-886.900	-886.900	0	0
	3.125.721	2.149.821	933.820,16						
ZI2007 Fördermittel des Landes NRW; Umsetzung ISEK-Maßn.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	931.790	93.500	0,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0
68110021 ISEK	1.003.500	1.003.500	488.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.935.290	1.097.000	488.200,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0
= Saldo ZI2007	1.935.290	1.097.000	488.200,00	93.500	217.490	0	620.800	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe 511 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinfor-**
 mationen
Produkt 01 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	387.900	387.900	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	387.900	387.900	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	60.650	60.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.650	60.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	327.250	327.250	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-863.181	-725.571	- 445.620,16	-334.500	128.490	-886.900	-266.100	0	0

Produktbereich:		09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
Produktgruppe:		511 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
Produkt:		01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
Erläuterungen					
Konto	Konto				
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan				
41310001	61310001	Förderung des Landes NRW zur Umsetzung der ISEK-Maßnahmen (konsumtiv).			
54290011	74290011	Planungskosten	2023		
		Allgemeine Kosten Bauleitplanungsverfahren	10.000,00 €		
		Allgemeine Kosten Gutachten	5.000,00 €		
		Rechtsberatungskosten	5.000,00 €		
		Teilaufhebung B-Plan Nr. 5	5.000,00 €		
		Teilaufhebung B-Plan Nr. 12	5.000,00 €		
		4. Änderung B-Plan 8a	10.000,00 €		
			<u>40.000,00 €</u>		
54310001	74310001	Konsumtive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.	2023		
		M20; Energetische Sanierung "Altes Rathaus"	250.500,00 €		
		Fortschreibung ISEK	15.000,00 €		
			<u>265.500,00 €</u>		
	ZI20007	Förderung des Landes NRW zur Umsetzung der ISEK-Maßnahmen (investiv).			
	68110001				
	S70002	Investive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.	2023	2024	
	78530001	M9; Neugestaltung Rathausvorplatz	89.000,00 €	886.900,00 €	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 520 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bauen und Denkmalschutz



Produktbeschreibung

Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben im Vorfeld von Bauanträgen (Bauvoranfragen), Stellungnahmen im Rahmen von Planfeststellungsverfahren und Baugenehmigungsverfahren, Durchführung der Freistellungsverfahren; Hausnummernvergabe; Eintragung, Überwachung, Erhaltung und Förderung von Denkmälern

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Aufzeigen rechtlich einwandfreier Perspektiven, Beschleunigung und Vereinheitlichung der Verfahren; Erhaltung und Pflege von Denkmälern

Zielgruppe

Bauherrinnen und Bauherren

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauO NRW, DSchutzG, BImSchG, LISchG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.583,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43110001 Verwaltungsgebühren	2.583,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120,00	250	250	250	250	250
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	120,00	250	250	250	250	250
= Ordentliche Erträge	2.703,50	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
- Personalaufwendungen	46.996,61	55.200	54.700	56.100	57.500	58.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	36.818,23	43.300	42.900	44.000	45.100	46.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.433,53	2.900	2.900	3.000	3.100	3.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	7.744,85	9.000	8.900	9.100	9.300	9.500
= Ordentliche Aufwendungen	46.996,61	55.200	54.700	56.100	57.500	58.900
= Ordentliches Ergebnis	-44.293,11	-51.950	-51.450	-52.850	-54.250	-55.650
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-44.293,11	-51.950	-51.450	-52.850	-54.250	-55.650
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-44.293,11	-51.950	-51.450	-52.850	-54.250	-55.650
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.176,58	1.500	3.300	3.300	3.300	3.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.176,58	1.500	3.300	3.300	3.300	3.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.176,58	-1.500	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
= Teilergebnis	-51.469,69	-53.450	-54.750	-56.150	-57.550	-58.950



Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 520 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bauen und Denkmalschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.607,50	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63110001 Verwaltungsgebühren	2.607,50	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120,00	250	250	0	250	250	250
64820001 Kostenerstattungen	120,00	250	250	0	250	250	250
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.727,50	3.250	3.250	0	3.250	3.250	3.250
- Personalauszahlungen	46.755,27	55.200	54.700	0	56.100	57.500	58.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	36.576,89	43.300	42.900	0	44.000	45.100	46.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.433,53	2.900	2.900	0	3.000	3.100	3.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	7.744,85	9.000	8.900	0	9.100	9.300	9.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.755,27	55.200	54.700	0	56.100	57.500	58.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.027,77	-51.950	-51.450	0	-52.850	-54.250	-55.650

Produktbereich:	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	520 Bauen und Wohnen
Produkt:	01 Bauen und Denkmalschutz

Erläuterungen

Konto	Konto
<u>Teilergebnisplan</u>	<u>Teilfinanzplan</u>



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
Produkt 01 Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

Organisation der Müllabfuhr, Kalkulation der Gebühren; Erfassung altlastenverdächtiger Flächen und Überwachung von Altlasten; Interne Abfallverwertung, -beseitigung

Ziele

Vermeidung, schadlose Beseitigung und Verwertung von Abfällen; Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Beseitigung eingetretener Schäden; Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Eigentümer von Flächen mit Altlasten

Rechtsgrundlagen

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Gesetze und Verordnungen im Bereich Sonderverordnungen/Umwelt, wie z. B. Elektronikschrottverordnung, BBodSchG, BBodSchV, LBodSchG, BauGB, BauO NW, BGB, WHG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614.344,82	622.000	619.200	678.200	678.200	678.200
43210001 Benutzungsgebühren	614.344,82	622.000	589.200	678.200	678.200	678.200
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	0,00	0	30.000	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.625,22	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.625,22	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	616.970,04	622.000	619.200	678.200	678.200	678.200
- Personalaufwendungen	31.956,22	47.800	49.700	51.000	52.300	53.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.089,98	37.500	39.000	40.000	41.000	42.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	1.623,83	2.400	2.500	2.600	2.700	2.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	5.242,41	7.900	8.200	8.400	8.600	8.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.104,65	538.500	540.000	592.400	592.400	592.400
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	323,04	0	0	0	0	0
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	467.781,61	538.500	540.000	592.400	592.400	592.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.972,94	0	0	0	0	0
54991001 Zuführung zum Sonderposten für Gebührenaussgleich	60.972,94	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	561.033,81	586.300	589.700	643.400	644.700	646.000
= Ordentliches Ergebnis	55.936,23	35.700	29.500	34.800	33.500	32.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.936,23	35.700	29.500	34.800	33.500	32.200
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	55.936,23	35.700	29.500	34.800	33.500	32.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.692,97	50.800	60.100	60.100	60.100	60.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.692,97	50.800	60.100	60.100	60.100	60.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-54.692,97	-50.800	-60.100	-60.100	-60.100	-60.100
= Teilergebnis	1.243,26	-15.100	-30.600	-25.300	-26.600	-27.900



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614.255,68	622.000	589.200	0	678.200	678.200	678.200
63210001 Benutzungsgebühren	614.255,68	622.000	589.200	0	678.200	678.200	678.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.625,22	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.625,22	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.880,90	622.000	589.200	0	678.200	678.200	678.200
- Personalauszahlungen	32.448,16	47.800	49.700	0	51.000	52.300	53.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.581,92	37.500	39.000	0	40.000	41.000	42.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.623,83	2.400	2.500	0	2.600	2.700	2.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	5.242,41	7.900	8.200	0	8.400	8.600	8.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	524.894,53	538.500	540.000	0	592.400	592.400	592.400
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	323,04	0	0	0	0	0	0
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	524.571,49	538.500	540.000	0	592.400	592.400	592.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.342,69	586.300	589.700	0	643.400	644.700	646.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.538,21	35.700	-500	0	34.800	33.500	32.200

Produktbereich:	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	537 Abfallwirtschaft
Produkt:	01 Abfallwirtschaft

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

529100051	72910051	Kosten der Abfuhr	
		Abfallentsorgung	267.200 €
		Kosten gemäß § 9 LAbfG	18.800 €
		Arbeitsgemeinschaft Arbeit -AGA-	76.100 €
		Schadstoffsammlung	13.900 €
		Altpapiersammmlung	9.900 €
		Einsammeln und transportieren	145.100 €
		Mulden für Straßenpapierkörbe	7.500 €
		Beseitigung wilder Müllablagerungen	500 €
		Reinigung der Abfallbehälter	1.000 €
			<u>540.000 €</u>

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen und Wirtschaftswege (einschließlich Begleitgrün), Parkplätze, Radwege, Gehwege, Brücken und Durchlässe; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen; Abrechnung der Erschließungskosten- und Straßenausbaukostenbeiträge; Aufstellung und Unterhaltung von Buswartehäuschen, Straßenschildern und Verkehrszeichen

Ziele

Schaffung und Erhaltung der notwendigen Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung bzw. Verbesserung der Verkehrssicherheit; Reduzierung des Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwandes; Erreichung des höchstmöglichen Deckungsgrads bei Veranlagungen; Förderung des ÖPNV

Zielgruppe

Grundstückeigentümerinnen (Anliegerinnen) und Grundstückseigentümer (Anlieger), Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Verkehrsbetriebe

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, BauGB, KAG, ÖPNV-Gesetz, GVFG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.592,79	21.300	20.700	20.600	20.600	20.600
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	21.592,79	21.300	20.700	20.600	20.600	20.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.692,00	488.400	474.700	439.200	439.200	439.200
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	474.692,00	488.400	474.700	439.200	439.200	439.200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.577,02	15.000	15.000	0	0	0
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	8.577,02	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.686,37	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	5.744,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
45830001 Ertrag aus Festwertanpassung/ Aufl. PRAP Ostring	1.942,37	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	512.548,18	530.400	516.100	465.500	465.500	465.500
- Personalaufwendungen	20.190,20	61.600	36.200	37.100	38.000	38.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.033,81	45.200	28.300	29.000	29.700	30.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.259,94	4.000	1.900	1.900	1.900	1.900
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	3.896,45	12.400	6.000	6.200	6.400	6.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.955,89	230.000	274.500	215.000	215.000	215.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	32.607,69	55.000	86.500	40.000	40.000	40.000
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	125.348,20	175.000	188.000	175.000	175.000	175.000
- Bilanzielle Abschreibungen	571.061,00	584.800	570.300	519.000	519.000	519.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	571.061,00	584.800	570.300	519.000	519.000	519.000
- Transferaufwendungen	3.089,79	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	3.089,79	0	0	0	0	0
53991001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341,30	500	500	500	500	500
54220001 Mieten und Pachten	341,30	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	752.638,18	880.000	884.600	774.700	775.600	776.500
= Ordentliches Ergebnis	-240.090,00	-349.600	-368.500	-309.200	-310.100	-311.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-240.090,00	-349.600	-368.500	-309.200	-310.100	-311.000
+ Außerordentliche Erträge	147,39	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	147,39	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	147,39	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-239.942,61	-349.600	-368.500	-309.200	-310.100	-311.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.533,16	175.200	166.600	166.600	166.600	166.600
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.533,16	175.200	166.600	166.600	166.600	166.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-131.533,16	-175.200	-166.600	-166.600	-166.600	-166.600
= Teilergebnis	-371.475,77	-524.800	-535.100	-475.800	-476.700	-477.600



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.837,90	15.000	15.000	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	5.837,90	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.837,90	15.000	15.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	42.064,12	61.600	36.200	0	37.100	38.000	38.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	30.908,34	45.200	28.300	0	29.000	29.700	30.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.699,79	4.000	1.900	0	1.900	1.900	1.900
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	8.455,99	12.400	6.000	0	6.200	6.400	6.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.231,30	230.000	274.500	0	215.000	215.000	215.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	27.883,10	55.000	86.500	0	40.000	40.000	40.000
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	125.348,20	175.000	188.000	0	175.000	175.000	175.000
- Sonstige Auszahlungen	341,30	500	500	0	500	500	500
74220001 Mieten und Pachten	341,30	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.636,72	292.100	311.200	0	252.600	253.500	254.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.798,82	-277.100	-296.200	0	-252.600	-253.500	-254.400
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	-13.857,00	0	0	0	0	0	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	-13.857,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.857,00	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	7.358,30	10.000	22.000	0	10.000	10.000	10.000
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.358,30	10.000	22.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.358,30	10.000	22.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.215,30	-10.000	-22.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.358	17.358	7.358,30	10.000	22.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.358	17.358	7.358,30	10.000	22.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo G10001	-69.358	-17.358	-7.358,30	-10.000	-22.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
T60008 Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	15.736	15.736	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.736	15.736	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo T60008	-15.736	-15.736	0,00	0	0	0	0	0	0
ZB1001 Beiträge Beethovenstraße									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.143	9.143	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.143	9.143	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo ZB1001	9.143	9.143	0,00	0	0	0	0	0	0
ZB1002 Beiträge Händelstraße									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.553	2.553	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.553	2.553	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZB1002	2.553	2.553	0,00	0	0	0	0	0	0
ZI2009 Investitionszuwendung barrierefreie Bushaltestelle									
68110051 Sonstige Landesförderung	61.800	61.800	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.800	61.800	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2009	61.800	61.800	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	88.179	88.179	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	209	209	0,00	0	0	0	0	0	0
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	446.245	446.245	0,00	0	0	0	0	0	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	-13.857	-13.857	-	0	0	0	0	0	0
			13.857,00						
6881001 Beiträge und ähnliche Entgelte	145.897	145.897	0,00	0	0	0	0	0	0
6881002 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.198	25.198	0,00	0	0	0	0	0	0
6881003 Beiträge und ähnliche Entgelte	306.415	306.415	0,00	0	0	0	0	0	0
6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte	181.926	181.926	0,00	0	0	0	0	0	0
6881006 Beiträge und ähnliche Entgelte	81.125	81.125	0,00	0	0	0	0	0	0
6881009 Beiträge und ähnliche Entgelte	867.176	867.176	0,00	0	0	0	0	0	0
6881013 Beiträge und ähnliche Entgelte	77.166	77.166	0,00	0	0	0	0	0	0
6881025 Beiträge und ähnliche Entgelte	6.146	6.146	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.211.827	2.211.827	-	0	0	0	0	0	0
			13.857,00						
7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für	857	857	0,00	0	0	0	0	0	0
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	37.471	37.471	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	13.955	13.955	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	45.570	45.570	0,00	0	0	0	0	0	0
7852001 Tiefbaumaßnahmen	132.071	132.071	0,00	0	0	0	0	0	0
7852002 Tiefbaumaßnahmen	27.781	27.781	0,00	0	0	0	0	0	0
7852003 Tiefbaumaßnahmen	5.251	5.251	0,00	0	0	0	0	0	0
7852004 Tiefbaumaßnahmen	206	206	0,00	0	0	0	0	0	0
7852005 Tiefbaumaßnahmen	695.654	695.654	0,00	0	0	0	0	0	0
7852006 Tiefbaumaßnahmen	784	784	0,00	0	0	0	0	0	0
7852010 Tiefbaumaßnahmen	11.369	11.369	0,00	0	0	0	0	0	0
7852012 Tiefbaumaßnahmen	281.494	281.494	0,00	0	0	0	0	0	0
7852014 Tiefbaumaßnahmen	24.344	24.344	0,00	0	0	0	0	0	0
7852015 Tiefbaumaßnahmen	15.269	15.269	0,00	0	0	0	0	0	0
7852017 Tiefbaumaßnahme Lortzingstra- ße	174.949	174.949	0,00	0	0	0	0	0	0
7852018 Tiefbaumaßnahme Haydnweg	93.666	93.666	0,00	0	0	0	0	0	0
7852021 Tiefbaumaßnahme Eschenweg	160.649	160.649	0,00	0	0	0	0	0	0
7852023 Tiefbaumaßnahme Beethoven- straß	383.414	383.414	0,00	0	0	0	0	0	0
7852024 Tiefbaumaßnahme Händelstraße	203.589	203.589	0,00	0	0	0	0	0	0
7852031 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	85.736	85.736	0,00	0	0	0	0	0	0
7852044 Barrierefreier Ausbau von Bush	52.409	52.409	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7891000 Sonstige Investitionsauszahlun	16.600	16.600	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.463.089	2.463.089	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-251.262	-251.262	- 13.857,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-262.860	-210.860	- 21.215,30	-10.000	-22.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich:	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
44880001	64880001	Mögliche Kostenübernahme (Spende) für bauliche Maßnahmen.	
52421001	72421001		2023
		<u>Straßen</u>	
		Verbrauchsmaterial	5.000,00 €
		Reparatur von Haupt- und Nebenstraßen	25.000,00 €
		Neugestaltung Beete inkl. Ersatzbepflanzung	5.000,00 €
		Buswartehäuschen, Austausch von Glasscheiben	3.000,00 €
		Sennestraßen Anteil Gemeinde	650,00 €
		Markierung Wanderwege	150,00 €
		Radwegeunterhaltung	200,00 €
		Unterhaltung Verkehrszeichen	1.500,00 €
		Austausch Verkehrszeichen	6.000,00 €
		Errichtung Zebra-Streifen auf der Pivitsheider Straße	15.000,00 €
		Reparaturzug Straßensanierung	15.000,00 €
		Straßenmarkierung	10.000,00 €
		<u>Straßenbeleuchtung</u>	
		Allgemeine Ersatzteile	0,00 €
			<u>86.500,00 €</u>
52422001	72422001	Niederschlagswassergebühren (Straßenentwässerung)	130.000,00 €
		Stromkosten Straßenbeleuchtung	45.000,00 €
		Reinigung der Sinkkästen	13.000,00 €
			<u>188.000,00 €</u>
53991001		Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens.	
54220001	74220001	Entschädigung für drei Buswartehallen und den Rad-/Gehweg Mergelweg.	
	G10001	Pauschal für den Ankauf von Straßenparzellen.	
	78210001	2023 zusätzlich 12.000 €, da ein Grundstücksankauf aus 2022 erst 2023 fällig wurde.	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Straßenreinigung und Winterdienst



Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes; Kalkulation und Erhebung der Gebühren

Ziele

Kostengünstige Reinigung (einschließlich Winterdienst) der Straßen, Wege und Plätze; Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.636,08	83.100	94.000	100.000	100.000	100.000
43210001 Benutzungsgebühren	19.891,57	43.100	94.000	100.000	100.000	100.000
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	87.744,51	40.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	107.636,08	83.100	94.000	100.000	100.000	100.000
- Personalaufwendungen	9.444,37	14.500	13.900	14.300	14.700	15.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.429,32	11.300	11.000	11.300	11.600	11.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	488,63	800	700	700	700	700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.526,42	2.400	2.200	2.300	2.400	2.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.691,03	45.000	39.000	44.000	44.000	44.000
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	27.821,21	35.000	30.000	35.000	35.000	35.000
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.869,82	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.127,80	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310001 Geschäftsaufwendungen	8.127,80	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
= Ordentliche Aufwendungen	52.263,20	68.000	61.400	66.800	67.200	67.600
= Ordentliches Ergebnis	55.372,88	15.100	32.600	33.200	32.800	32.400
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.372,88	15.100	32.600	33.200	32.800	32.400
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	55.372,88	15.100	32.600	33.200	32.800	32.400
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.110,51	44.800	36.900	36.900	36.900	36.900
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.110,51	44.800	36.900	36.900	36.900	36.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-74.110,51	-44.800	-36.900	-36.900	-36.900	-36.900
= Teilergebnis	-18.737,63	-29.700	-4.300	-3.700	-4.100	-4.500



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.889,55	43.100	94.000	0	100.000	100.000	100.000
63210001 Benutzungsgebühren	19.889,55	43.100	94.000	0	100.000	100.000	100.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.889,55	43.100	94.000	0	100.000	100.000	100.000
- Personalauszahlungen	10.372,25	14.500	13.900	0	14.300	14.700	15.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	8.117,23	11.300	11.000	0	11.300	11.600	11.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	546,22	800	700	0	700	700	700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.708,80	2.400	2.200	0	2.300	2.400	2.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.658,88	45.000	39.000	0	44.000	44.000	44.000
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	26.789,06	35.000	30.000	0	35.000	35.000	35.000
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.869,82	10.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
- Sonstige Auszahlungen	8.127,80	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310001 Geschäftsauszahlungen	8.127,80	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.158,93	68.000	61.400	0	66.800	67.200	67.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.269,38	-24.900	32.600	0	33.200	32.800	32.400

Produktbereich:	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	02 Straßenreinigung und Winterdienst

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
52910041	72910041	Abgabe an den Unternehmer für die Durchführung der Straßenreinigung.
52910051	72910051	Durchführung des Winterdienstes durch einen externen Unternehmer.
54310001	74310001	Streugut für den Winterdienst.



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen, Einrichtungen der Freizeit- und Naherholung, Wildgehege, Reit- und Wanderwege, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen; Bereitstellung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Gewässern, Hochwasser- und Grundwasserschutz; Bewirtschaftung der gemeindlichen Forstflächen, Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald; Unterhaltung der kommunalen Feld- und Waldwege; Stellungnahmen zu und Mitwirkung bei der Durchführung/Umsetzung von Landschaftsplanverfahren, Schutzgebietsausweisungen, Bepflanzungs- und Grünordnungsplänen, des Naturschutzgroßprojektes Senne, der Erweiterung des Naturparkes südlicher Teutoburger Wald und Eggegebirge, des Biotop- und Artenschutzes

Ziele

Bereitstellung von Flächen für die Naherholung und Freizeitnutzung; Erhalt und Verbesserung des Orts- und Landschaftsbildes; Zeitnahe Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach § 8 BNatSchG; Erhaltung der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage für Mensch und Natur; Erhebung von Kostenerstattungsbeiträgen nach den §§ 135 a - c BauGB, Sicherung der Schutz- und Naherholungsfunktion des Waldes; Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen; Unterstützung des Natur- und Artenschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewässereigentümerinnen, -anliegerinnen, Gewässereigentümer, -anlieger, Holzverarbeitende Industrie, Land- und Forstwirtschaft

Rechtsgrundlagen

BauGB, BNatSchG, WHG, LWG, LG NRW, DüngMG, PflanzenschutzVO, BWaldG, LFG, BNatSchG, BArtSchV, Satzung zum Schutz des Baumbestandes der Gemeinde Augustdorf

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.667,00	2.700	2.700	2.700	2.400	2.100
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.667,00	2.700	2.700	2.700	2.400	2.100
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168,00	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	168,00	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,00	0	0	0	0	0
44210001 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	48,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
45611001 Bußgelder Baumschutzsatzung	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliche Erträge	2.883,00	2.700	12.700	12.700	12.400	12.100
- Personalaufwendungen	1.654,40	6.100	3.600	3.700	3.800	3.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.241,94	4.500	2.800	2.900	3.000	3.100
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	101,90	400	200	200	200	200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	310,56	1.200	600	600	600	600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.471,11	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.471,11	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.700	2.700	2.700	2.400	2.100
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	2.665,00	2.700	2.700	2.700	2.400	2.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.085,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54221001 Mieten und Pachten	6.085,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
= Ordentliche Aufwendungen	27.875,74	39.800	37.300	37.400	37.200	37.000
= Ordentliches Ergebnis	-24.992,74	-37.100	-24.600	-24.700	-24.800	-24.900
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.992,74	-37.100	-24.600	-24.700	-24.800	-24.900
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-24.992,74	-37.100	-24.600	-24.700	-24.800	-24.900
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.485,85	76.500	75.300	75.300	75.300	75.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.485,85	76.500	75.300	75.300	75.300	75.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-64.485,85	-76.500	-75.300	-75.300	-75.300	-75.300

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 550 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 01 **Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Teilergebnis	-89.478,59	-113.600	-99.900	-100.000	-100.100	-100.200



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168,00	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	168,00	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,00	0	0	0	0	0	0
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	48,00	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
65611001 Bußgelder Baumschutzsatzung	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Personalauszahlungen	3.771,68	6.100	3.600	0	3.700	3.800	3.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.759,28	4.500	2.800	0	2.900	3.000	3.100
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	245,89	400	200	0	200	200	200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	766,51	1.200	600	0	600	600	600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.297,05	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.297,05	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
- Sonstige Auszahlungen	6.085,23	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
74221001 Mieten und Pachten	6.085,23	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.153,96	37.100	34.600	0	34.700	34.800	34.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.937,96	-37.100	-24.600	0	-24.700	-24.800	-24.900
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	270,00	0	0	0	0	0	0
68210001 EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	270,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270,00	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	4.078,39	0	0	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.078,39	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.078,39	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.808,39	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
G10002 Ankauf von Ausgleichsflächen									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.078	4.078	4.078,39	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.078	4.078	4.078,39	0	0	0	0	0	0
= Saldo G10002	-4.078	-4.078	-4.078,39	0	0	0	0	0	0
Z99999999 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege-Z99999999									
68210001 EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	736	736	735,99	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	736	736	735,99	0	0	0	0	0	0
= Saldo Z99999999	736	736	735,99	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6818000 Investitionszuwendungen von üb	9.870	9.870	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	2.957	2.957	0,00	0	0	0	0	0	0
68210001 EZ a. d. Veräußerg. von Grund- stücken und Gebäuden	-466	-466	-465,99	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.361	12.361	-465,99	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	171.191	171.191	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	9.816	9.816	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.007	181.007	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-168.646	-168.646	-465,99	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-171.989	-171.989	-3.808,39	0	0	0	0	0	0

Produktbereich:	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
52421001	72421001	<u>Allgemeine Naturschutzmaßnahmen</u>	
		Baumpflege	5.000,00 €
		<u>Park- und Gartenanlagen</u>	
		Allgemeine Unterhaltung	4.000,00 €
		<u>Wasserläufe</u>	
		Mäharbeiten und Entsorgung	13.000,00 €
		Grundwasseruntersuchungen (Beobachtungsbrunnen)	2.000,00 €
			<u>24.000,00 €</u>
54221001	74221001	Pachtzahlungen Wasserlauf.	



Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vergabe von Wahl-, Reihen- und Urnengräbern; Bereitstellung und Vergabe von Leichenhallen und Friedhofskapelle; Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen; Aus- und Umbettungen; Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern.

Ziele

Bedarfsgerechte und möglichst kostengünstige Befriedigung des örtlichen Bedarfs. Erhaltung der Kriegsgräber in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit. Pietätvolle Gestaltung der Friedhöfe unter Berücksichtigung ihrer Funktion als öffentliche Grünanlagen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofs- und Gebührensatzung der Gemeinde, Gräbergesetz (Kriegsgräber)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421,00	2.200	4.900	4.900	4.900	4.900
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	421,00	2.200	4.900	4.900	4.900	4.900
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.765,33	102.000	102.000	102.000	102.000	102.000
43110001 Verwaltungsgebühren	2.924,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
43210001 Benutzungsgebühren	120.841,33	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.007,93	960	960	960	960	960
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	4.007,93	960	960	960	960	960
+ Sonstige ordentliche Erträge	172,00	0	0	0	0	0
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	172,00	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	6.179,10	8.100	3.000	3.000	3.000	3.000
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	6.179,10	8.100	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	134.545,36	113.260	110.860	110.860	110.860	110.860
- Personalaufwendungen	16.154,95	13.100	12.000	12.200	12.400	12.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.682,06	10.200	9.500	9.700	9.900	10.100
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	861,35	700	600	600	600	600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.611,54	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.148,71	37.500	37.000	32.100	32.200	32.300
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	47.702,40	19.000	19.500	18.000	18.000	18.000
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-2.825,28	17.500	13.500	10.000	10.000	10.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	271,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	12.777,00	14.500	20.800	21.400	22.100	22.700
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	12.777,00	14.500	20.800	21.400	22.100	22.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	873,34	11.500	15.100	4.000	4.000	4.000
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	11.100	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54990041 Mitgliedsbeiträge	873,34	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
= Ordentliche Aufwendungen	74.954,00	76.600	84.900	69.700	70.700	71.600
= Ordentliches Ergebnis	59.591,36	36.660	25.960	41.160	40.160	39.260
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	59.591,36	36.660	25.960	41.160	40.160	39.260
+ Außerordentliche Erträge	122,21	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	122,21	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Außerordentliches Ergebnis	122,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	59.713,57	36.660	25.960	41.160	40.160	39.260
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000	23.800	23.800	23.800	23.800
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000	23.800	23.800	23.800	23.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.251,09	114.100	117.200	117.200	117.200	117.200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.251,09	114.100	117.200	117.200	117.200	117.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-81.251,09	-94.100	-93.400	-93.400	-93.400	-93.400
= Teilergebnis	-21.537,52	-57.440	-67.440	-52.240	-53.240	-54.140

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.972,80	102.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
63110001 Verwaltungsgebühren	2.652,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
63210001 Benutzungsgebühren	141.320,80	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.007,93	960	960	0	960	960	960
64810001 Kostenerstattungen	4.007,93	960	960	0	960	960	960
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.980,73	102.960	102.960	0	102.960	102.960	102.960
- Personalauszahlungen	17.653,63	13.100	12.000	0	12.200	12.400	12.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	13.820,78	10.200	9.500	0	9.700	9.900	10.100
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	947,74	700	600	0	600	600	600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.885,11	2.200	1.900	0	1.900	1.900	1.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.152,86	72.500	72.000	0	32.100	32.200	32.300
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	35.000	35.000	0	0	0	0
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.702,40	19.000	19.500	0	18.000	18.000	18.000
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-1.821,13	17.500	13.500	0	10.000	10.000	10.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	271,59	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	873,34	11.500	15.100	0	4.000	4.000	4.000
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.000	11.100	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	873,34	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.679,83	97.100	99.100	0	48.300	48.600	48.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.300,90	5.860	3.860	0	54.660	54.360	54.060
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.998,01	193.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78510001 Hochbaumaßnahmen	11.177,31	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78520001 Tiefbaumaßnahmen	1.820,70	180.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.998,01	193.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.998,01	-193.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
H50005 Stelenfelder									
78510001 Hochbaumaßnahmen	90.782	38.782	11.177,31	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.782	38.782	11.177,31	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo H50005	-90.782	-38.782	- 11.177,31	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
T60012 Tiefbaumaßnahme Erweiterung Waldfriedhof									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	181.821	181.821	1.820,70	180.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.821	181.821	1.820,70	180.000	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo T60012	-181.821	-181.821	-1.820,70	-180.000	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	209	209	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.995	1.995	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	101.471	101.471	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.676	103.676	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-103.676	-103.676	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-376.278	-324.278	-12.998,01	-193.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000

Produktbereich:	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt:	01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

47110001		Erweiterung der Stelenanlage durch den gemeindlichen Bauhof.	
	72150003	Instandhaltungsrückstellung barrierefreie Gestaltung unisex-Toilette.	
52421001	72421001		2023
		Allgemeine Unterhaltung Gebäude	6.000,00 €
		Wartung/Prüfungen	1.500,00 €
		Fliesen- und Malerarbeiten	1.000,00 €
		Unterhaltung Außenanlagen	5.000,00 €
		Platten für Wege	1.000,00 €
		Ersatzbepflanzungen	1.000,00 €
		Baumpflege	2.500,00 €
		Standsicherheitsprüfungen Grabsteine	1.500,00 €
			<u>19.500,00 €</u>
54310081	74310081	Evaluierung der Friedhofsgebührensatzung (extern letztmalig 2012). Neuveranschlagung.	
54990041	74990041	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft.	
	H50005	Errichtung von Urnenstelen.	
	78510001		



Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 561 Umweltschutz
Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbeschreibung

Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz; Stellungnahmen zu und tlw. Mitwirkung bei der Durchführung von Umweltschutzaktionen und Maßnahmen anderer Institutionen und Träger, z. B. Agenda 21 des Kreises Lippe, Projekt Senne von EURONATUR und Gel-senwasser, Energiesparer NRW der Energieagentur, Energiesparcheck der Energieagentur u. s. w.; Aufstellung von Lärminderungsplänen; Bereitstellung gemeindlicher Dachflächen für PV-Anlagen; Energiesparprojekte; Bekanntmachung von Förderprogrammen

Ziele

Verbesserung des Klimaschutzes und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Wasser, Luft; Förderung des Einsatzes umweltscho-nender Produkte und ökologischer Bauweisen; Reduzierung des Energieverbrauchs und Förderung regenerativer Energien; Sensibilisierung der Öffentlichkeit, Schulen und Vereine für die Belange des Umweltschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Schulen, Kindergärten, Fachbereiche

Rechtsgrundlagen

BauGB, EnerV, LWG, WHG, LG NRW, Bodenschutzgesetzes, BImSchG, BNatSchG, LfSchG, Bundesbodenschutzgesetz, Landesboden-schutzgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.917,38	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
41400001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	6.597,31	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	5.320,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
= Ordentliche Erträge	11.917,38	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Bilanzielle Abschreibungen	3.470,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	3.470,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	350	350	350	350	350
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	350	350	350	350	350
= Ordentliche Aufwendungen	3.470,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
= Ordentliches Ergebnis	8.447,38	-350	-350	-350	-350	-350
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.447,38	-350	-350	-350	-350	-350
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei-stungsbeziehungen	8.447,38	-350	-350	-350	-350	-350
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh-ungen	1.403,90	3.150	4.900	4.900	4.900	4.900
58110001 Aufwendungen aus internen Lei-stungsbeziehungen	1.403,90	3.150	4.900	4.900	4.900	4.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.403,90	-3.150	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
= Teilergebnis	7.043,48	-3.500	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.597,31	0	0	0	0	0	0
61400001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	6.597,31	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.597,31	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	462,97	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	462,97	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	0,00	350	350	0	350	350	350
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	0,00	350	350	0	350	350	350
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462,97	350	350	0	350	350	350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.134,34	-350	-350	0	-350	-350	-350

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V20009 Anschaffung eines Elektroautos									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	36.495	36.495	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.495	36.495	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo V20009	-36.495	-36.495	0,00	0	0	0	0	0	0
ZI2002 Investitionszuwendung zum Kauf eines Elektroautos									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	8.560	8.560	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.560	8.560	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2002	8.560	8.560	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-27.935	-27.935	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich:	14 Umweltschutz
Produktgruppe:	561 Umweltschutz
Produkt:	01 Umweltschutzmaßnahmen

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

54990001	74990001	STADTRADELN-Beitrag.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Produktbeschreibung

Bestandspflege/-entwicklung; Ansiedlungsförderung, Akquisition; Entwicklung der Standortfaktoren; Beschäftigungssicherung/-entwicklung; Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen; Beratung von Unternehmen; Bereitstellung Grillplatz; Märkte; Förderung des Tourismus; Entwicklung der touristischen Infrastruktur; Innen- und Außenmarketing; Zusammenarbeit mit Organisationen der Wirtschaftsförderung und des Tourismus.

Ziele

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe; Sicherung und Vermehrung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze; Gewerbeansiedlung und -bestandssicherung; Sicherung und ggf. Steigerung der Gewerbesteuererinnahmen; Entwicklung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor mit spürbarer Wertschöpfung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Existenzgründer, Freiberufler, Gewerbetreibende, Touristen.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW; Gebührensatzung Marktstandgelder in der Gemeinde Augustdorf

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Vorzimmer des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.004,70	3.100	3.100	2.400	1.400	1.400
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	119.142,70	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.862,00	3.100	3.100	2.400	1.400	1.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210001 Benutzungsgebühren	1.988,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	797,28	900	900	900	900	900
44110001 Mieten	797,28	900	900	900	900	900
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	959,78	0	0	0	0	0
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	959,78	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	10,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	125.759,76	7.000	7.000	6.300	5.300	5.300
- Personalaufwendungen	23.887,76	24.900	18.700	19.200	19.700	20.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	18.938,04	19.500	14.700	15.100	15.500	15.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.181,77	1.300	900	900	900	900
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	3.767,95	4.100	3.100	3.200	3.300	3.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	273,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	4.689,00	5.000	5.000	4.300	3.300	3.300
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	4.689,00	5.000	5.000	4.300	3.300	3.300
- Transferaufwendungen	133.818,79	1.560	1.660	1.660	1.660	1.660
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	1.438,00	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
53172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,79	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	60	60	60	60	60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.254,65	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
54310001 Geschäftsaufwendungen	669,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310081 Geschäftsaufwendungen	666,40	0	0	0	0	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.514,55	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 570 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 01 **Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
54990051 Sonstige Aufwendungen	2.404,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Aufwendungen	167.923,53	46.560	40.460	40.260	39.760	40.260
= Ordentliches Ergebnis	-42.163,77	-39.560	-33.460	-33.960	-34.460	-34.960
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.163,77	-39.560	-33.460	-33.960	-34.460	-34.960
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-42.163,77	-39.560	-33.460	-33.960	-34.460	-34.960
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.232,12	31.400	22.100	22.100	22.100	22.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.232,12	31.400	22.100	22.100	22.100	22.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.232,12	-31.400	-22.100	-22.100	-22.100	-22.100
= Teilergebnis	-62.395,89	-70.960	-55.560	-56.060	-56.560	-57.060

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.142,70	0	0	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	119.142,70	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63210001 Benutzungsgebühren	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	797,28	900	900	0	900	900	900
64110001 Mieten und Pachten	797,28	900	900	0	900	900	900
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	959,78	0	0	0	0	0	0
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	959,78	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	10,00	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	10,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.897,76	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
- Personalauszahlungen	23.832,39	24.900	18.700	0	19.200	19.700	20.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	18.882,67	19.500	14.700	0	15.100	15.500	15.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.181,77	1.300	900	0	900	900	900
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	3.767,95	4.100	3.100	0	3.200	3.300	3.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.742,67	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	-5.742,67	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Transferauszahlungen	133.818,79	1.560	1.660	0	1.660	1.660	1.660
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	1.438,00	1.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
73172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,79	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	60	60	0	60	60	60
- Sonstige Auszahlungen	5.254,65	14.100	14.100	0	14.100	14.100	14.100
74310001 Geschäftsauszahlungen	669,70	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310081 Geschäftsauszahlungen	666,40	0	0	0	0	0	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	1.514,55	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74990051 Sonstige Auszahlungen	2.404,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.163,16	41.560	35.460	0	35.960	36.460	36.960
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.265,40	-37.660	-31.560	0	-32.060	-32.560	-33.060
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 570 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 01 **Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus**

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
V20010 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	18.000	2.000	0,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000	2.000	0,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Saldo V20010	-18.000	-2.000	0,00	-2.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	159.383	159.383	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.383	159.383	0,00	0	0	0	0	0	0
7817000 Zuweisungen und Zuschüsse für	212.511	212.511	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von	28.623	28.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.131	1.131	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.266	242.266	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-82.883	-82.883	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-100.883	-84.883	0,00	-2.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Produktbereich:	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Erstattung Nebenkosten Grillplatz.
52412001	72412001	Bewirtschaftskosten Grillplatz Schlingsbruch.
53170001	73170001	Beitrag Lippe Tourismus & Marketing GmbH.
53180031	73180031	Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk.
54310001	74310001	Wochen- und Weihnachtsmarkt.
54990001	74990001	Mitgliedsbeitrag Regiopol REGION Paderborn e.V.
54990051	74990051	Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus.
	V20010	Anschaffung von Weihnachtsmarkthütten, Beleuchtung usw.
	78310001	



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- u. Erhebungsverfahrens der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer u. d. Vergnügungssteuer; Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs; Schuldenverwaltung; gemeindliche Finanzanlagen; Konzessionsabgaben.

Ziele

Erzielung von Finanzeinnahmen für die Gemeinde; Sicherstellung der korrekten Festsetzung u. Zahlung der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen; pünktliche und zutreffende Meldung der erforderlichen Daten u. Zahlen im Rahmen des Finanzausgleichs; Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit; Gewährleistung termingerechter u. vollständiger Zahlung wie auch Einziehung aller Schuldendienstleistungen; Erreichung möglichst günstiger Kreditkonditionen; Optimierung vorhandener Kredite; Schuldenabbau; Abschluss und Überwachung von Konzessionsverträgen.

Zielgruppe

Bund, Darlehnsgeber der Gemeinde, Energieversorger, Kreditinstitute, Kreis Lippe, Land NRW, Steuerpflichtige.

Rechtsgrundlagen

Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunales Abgabengesetz, Gemeindeordnung NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz NRW, Kreisordnung NRW, Solidarbeitragsgesetz NRW, Gemeindefinanzreformgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz, Kreditrechtliche Gesetze (z. B. BGB), Rd. Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde, Konzessionsrecht.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.740.997,48	11.500.400	13.557.600	14.105.600	14.931.100	15.523.600
40110001 Grundsteuer A	3.391,70	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
40120001 Grundsteuer B	1.626.656,38	1.660.000	1.673.000	1.691.400	1.710.000	1.727.000
40130001 Gewerbesteuer	6.559.916,46	5.550.000	7.000.000	7.343.000	7.850.000	8.190.000
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.603.157,03	3.269.300	3.820.300	3.988.000	4.244.000	4.456.000
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	609.058,47	580.700	605.000	635.900	656.200	669.300
40310001 Vergnügungssteuer	22.027,83	48.000	30.000	30.000	30.000	30.000
40320001 Hundesteuer	29.538,55	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
40510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	280.298,70	349.500	386.400	374.400	398.000	408.400
40530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	6.952,36	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.830.034,12	4.087.000	2.833.100	2.737.400	2.851.100	2.975.200
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.507.766,00	3.802.000	2.482.100	2.526.800	2.640.500	2.764.600
41216001 Klima- und Forstpauschale	5.512,16	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
41218301 Bedarfszuweisung vom Land, "Stärkungspakt NRW"	0,00	0	44.800	0	0	0
41218401 Bedarfszuweisung Land; "Kompensation Klimaschutz"	0,00	0	31.600	0	0	0
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung Schul-/Bildungspausch	0,00	126.500	115.100	51.100	51.100	51.100
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	6.216,34	0	0	0	0	0
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	125.692,82	153.000	154.000	154.000	154.000	154.000
41810001 Allgemeine Umlagen vom Land	184.846,80	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	3.000	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	360.268,49	292.800	312.400	312.400	312.400	312.400
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	225.753,90	230.000	250.000	250.000	250.000	250.000
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzinsung	15.415,25	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	95.951,48	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	15.890,63	15.500	15.100	15.100	15.100	15.100

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.257,23	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
= Ordentliche Erträge	17.931.300,09	15.883.200	16.703.100	17.155.400	18.094.600	18.811.200
- Personalaufwendungen	40.378,39	52.800	54.900	56.300	57.700	59.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.775,15	41.600	43.200	44.300	45.400	46.500
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.104,69	2.700	2.900	3.000	3.100	3.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	6.498,55	8.500	8.800	9.000	9.200	9.400
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	29.000
57010001 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CIG	0,00	0	0	0	0	29.000
- Transferaufwendungen	8.692.392,26	8.648.200	9.912.300	10.169.100	10.445.000	10.713.200
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	6.044,33	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
53410001 Gewerbesteuerumlage	536.341,16	451.800	569.800	597.700	639.000	666.700
53740001 Kreisumlage	4.827.753,87	4.774.300	5.255.500	5.386.900	5.521.600	5.659.600
53750001 Jugendamtsumlage	3.172.224,90	3.265.100	3.900.000	3.997.500	4.097.400	4.199.900
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	150.028,00	150.000	175.000	175.000	175.000	175.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.030,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54450001 Sonstige Steuern	982,23	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	131.048,56	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	8.864.801,44	8.708.000	9.974.200	10.232.400	10.509.700	10.808.300
= Ordentliches Ergebnis	9.066.498,65	7.175.200	6.728.900	6.923.000	7.584.900	8.002.900
+ Finanzerträge	231.301,40	218.010	35.010	131.010	131.010	131.010
46160001 Zinserträge sonst. öffentl. Sonderrechnungen	5.292,50	0	0	0	0	0
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	8,90	10	10	10	10	10
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	221.000,00	213.000	30.000	126.000	126.000	126.000
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.857,48	161.300	150.300	165.200	157.400	149.300
55120001 Zinsaufwendungen Gemeinden (GV)	209,00	0	0	0	0	0
55120021 Aufwand Gewerbesteuervollverzinsung	8.932,25	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
55170011 Zinsaufwendungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	488,78	0	0	0	0	0
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	106.731,05	111.300	100.300	115.200	107.400	99.300
55910001 Kreditbeschaffungskosten	2.496,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Finanzergebnis	112.443,92	56.710	-115.290	-34.190	-26.390	-18.290
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.178.942,57	7.231.910	6.613.610	6.888.810	7.558.510	7.984.610
+ Außerordentliche Erträge	25.972,17	469.100	354.250	130.000	62.000	62.000
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	25.972,17	469.100	0	0	0	0
49111002 Außerordentliche Erträge; Ukraine-Isolation	0,00	0	354.250	130.000	62.000	62.000
= Außerordentliches Ergebnis	25.972,17	469.100	354.250	130.000	62.000	62.000
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	9.204.914,74	7.701.010	6.967.860	7.018.810	7.620.510	8.046.610
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.193,58	11.300	11.500	11.500	11.500	11.500

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2021	2022	2023	2024	2025	2026
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.193,58	11.300	11.500	11.500	11.500	11.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.193,58	-11.300	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
= Teilergebnis	9.198.721,16	7.689.710	6.956.360	7.007.310	7.609.010	8.035.110



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.730.028,72	11.500.400	13.557.600	0	14.105.600	14.931.100	15.523.600
60110001 Grundsteuer A	3.384,97	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
60120001 Grundsteuer B	1.624.483,19	1.660.000	1.673.000	0	1.691.400	1.710.000	1.727.000
60130001 Gewerbesteuer	6.589.334,38	5.550.000	7.000.000	0	7.343.000	7.850.000	8.190.000
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.575.981,48	3.269.300	3.820.300	0	3.988.000	4.244.000	4.456.000
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	598.168,53	580.700	605.000	0	635.900	656.200	669.300
60310001 Vergnügungssteuer	22.027,83	48.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
60320001 Hundesteuer	29.397,28	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
60510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	280.298,70	349.500	386.400	0	374.400	398.000	408.400
60530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	6.952,36	6.900	6.900	0	6.900	6.900	6.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.836.006,33	3.960.500	2.686.400	0	2.686.300	2.800.000	2.924.100
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.507.766,00	3.802.000	2.482.100	0	2.526.800	2.640.500	2.764.600
61216001 Klima- und Forstpauschale	5.512,16	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
61218301 Bedarfszuweisung vom Land, "Stärkungspakt NRW"	0,00	0	44.800	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	12.188,55	0	0	0	0	0	0
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	125.692,82	153.000	154.000	0	154.000	154.000	154.000
61810001 Allgemeine Umlagen vom Land	184.846,80	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattungen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	265.117,01	292.800	312.400	0	312.400	312.400	312.400
65112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	225.753,90	230.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuer-vollverzinsung	16.196,25	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	15.890,63	15.500	15.100	0	15.100	15.100	15.100
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.257,23	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	19,00	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	228.647,90	218.010	35.010	0	131.010	131.010	131.010
66160001 Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.639,00	0	0	0	0	0	0
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	8,90	10	10	0	10	10	10
66511001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	221.000,00	213.000	30.000	0	126.000	126.000	126.000
66513001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.059.799,96	15.974.710	16.591.410	0	17.235.310	18.174.510	18.891.110
- Personalauszahlungen	40.971,71	52.800	54.900	0	56.300	57.700	59.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	32.368,47	41.600	43.200	0	44.300	45.400	46.500

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tariff. B.	2.104,69	2.700	2.900	0	3.000	3.100	3.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tariff. B.	6.498,55	8.500	8.800	0	9.000	9.200	9.400
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	117.604,48	166.300	155.300	0	165.200	157.400	149.300
75120001 Zinsauszahlungen Gemeinden (GV)	209,00	0	0	0	0	0	0
75120021 Auszahlungen aus Gewerbesteuvollverzinsung	7.679,25	45.000	45.000	0	40.000	40.000	40.000
75170011 Zinsauszahlungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	488,78	0	0	0	0	0	0
75180001 Zinsauszahlungen sonst. incl. Bereich	106.731,05	111.300	100.300	0	115.200	107.400	99.300
75910001 Kreditbeschaffungskosten	2.496,40	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Transferauszahlungen	8.594.791,32	8.648.200	9.912.300	0	10.169.100	10.445.000	10.713.200
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	4.738,08	7.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
73410001 Gewerbesteuerumlage	431.024,81	451.800	569.800	0	597.700	639.000	666.700
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	9.021,66	0	0	0	0	0	0
73740001 Kreisumlage	4.827.753,87	4.774.300	5.255.500	0	5.386.900	5.521.600	5.659.600
73750001 Jugendamtsumlage	3.172.224,90	3.265.100	3.900.000	0	3.997.500	4.097.400	4.199.900
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	150.028,00	150.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
- Sonstige Auszahlungen	982,23	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74450001 Sonstige Steuern	982,23	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.754.349,74	8.869.300	10.124.500	0	10.392.600	10.662.100	10.923.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.305.450,22	7.105.410	6.466.910	0	6.842.710	7.512.410	7.967.510
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.103.256,27	1.152.000	1.275.500	0	1.275.500	1.275.500	1.275.500
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.103.256,27	1.152.000	1.275.500	0	1.275.500	1.275.500	1.275.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.103.256,27	1.152.000	1.275.500	0	1.275.500	1.275.500	1.275.500
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	35.000	0	0	0	0	0
78430001 Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.103.256,27	1.117.000	1.275.500	0	1.275.500	1.275.500	1.275.500
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.850.000,00	3.457.400	1.500.000	0	0	0	0
69260001 Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00	657.400	0	0	0	0	0
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	1.700.000	1.500.000	0	0	0	0
69350001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei vU	300.000,00	1.100.000	0	0	0	0	0
69370001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätss. bei Kreditinst.	1.550.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.674.491,03	1.039.400	396.200	0	403.800	411.600	419.700
79260001 Tilgungen für Umschuldungen	0,00	657.400	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	374.491,03	382.000	396.200	0	403.800	411.600	419.700
79350001 Tilg. v. Kred. z. Liq. s. vUn, B, SV Bericht. €-W. (f. Zins)	400.000,00	0	0	0	0	0	0
79370001 Tilg. v. Kred. z. Liq. Kreditin. Bericht. €-W. (f. Zins)	3.900.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.824.491,03	2.418.000	1.103.800	0	-403.800	-411.600	-419.700

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
A22001 Erwerb von Anteilsrechten Gewerbepark Senne GmbH									
78430001 Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Saldo A22001	-35.000	-35.000	0,00	-35.000	0	0	0	0	0
ZI2003 KInvFöG 1									
68110031 KInvFöG 1 und 2	358.578	358.578	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.578	358.578	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2003	358.578	358.578	0,00	0	0	0	0	0	0
ZI2004 KInvFöG 2									
68110031 KInvFöG 1 und 2	525.723	525.723	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	525.723	525.723	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2004	525.723	525.723	0,00	0	0	0	0	0	0
ZP1001 Allgemeine Investitionspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	5.637.255	2.223.655	743.256,27	778.500	853.400	0	853.400	853.400	853.400
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.637.255	2.223.655	743.256,27	778.500	853.400	0	853.400	853.400	853.400
= Saldo ZP1001	5.637.255	2.223.655	743.256,27	778.500	853.400	0	853.400	853.400	853.400
ZP1002 Schul-/Bildungspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	2.361.900	913.500	300.000,00	313.500	362.100	0	362.100	362.100	362.100
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.361.900	913.500	300.000,00	313.500	362.100	0	362.100	362.100	362.100
= Saldo ZP1002	2.361.900	913.500	300.000,00	313.500	362.100	0	362.100	362.100	362.100
ZP1003 Sportpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	420.000	180.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	420.000	180.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Saldo ZP1003	420.000	180.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	5.395.681	5.395.681	0,00	0	0	0	0	0	0
6811001 Investitionszuwendungen	3.232.099	3.232.099	0,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	520.000	520.000	0,00	0	0	0	0	0	0
6811003 Rückzahlung aus der Finanzierung	27.388	27.388	0,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	258.230	258.230	0,00	0	0	0	0	0	0
6813000 Investitionszuwendungen von Zw	1.000	1.000	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6868300 Rückflüsse von Ausleihungen so	19.270	19.270	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.453.667	9.453.667	0,00	0	0	0	0	0	0
7843000 Auszahlungen für den Erwerb vo	31.010	31.010	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.010	31.010	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	9.422.657	9.422.657	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	18.691.113	13.589.113	1.103.256	2.117.000	1.275.500	0	1.275.500	1.275.500	1.275.500

Produktbereich:		16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:		610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:		01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
41410011	61410011	Aufwands- und Unterhaltungspauschale.
45910001	65910001	Aval für die Haftungsübernahme gegenüber dem Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser.
45910011	65910011	Kommunalrabatt aufgrund Konzessionsverträgen mit SWLW.
46511001	66511001	Gemeindewerke Augustdorf.
46513001	66513001	Photovoltaikdeponie Dörentrup.
53120001	73120001	Härtefallfonds Schülerbeförderung.
53990001	73990001	Krankenhausumlage.
55120001	75120001	Aufwand aus Gewerbesteuervollverzinsung.
55180001	75180001	Zinsaufwand für Investitionskredite.
55910001	75910001	Maklergebühren für die Vermittlung von Krediten sowie Verwahrtgelt für Geschäftskonto.
	ZP1001 68110001	Allgemeine Investitionspauschale.
	ZP1002 68110001	Schul- und Bildungspauschale.
	ZP1003 68110001	Sportpauschale.

**Kennzahlen
zum
Haushaltsplan 2023**

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 007 Bereitstellung Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.451,94	28.866,91	29.339,63	40.418,17	38.913,68	37.649,16	31.916,00
Kostenerstattungen und -umlagen	14.323,71	719,40	1.793,22	28.817,33	152,00	37.562,47	739,25
Sonstige ordentliche Erträge	700,00	1.350,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.999,00
Ordentliche Erträge	41.475,65	30.936,31	32.132,85	69.235,50	39.065,68	75.211,63	42.654,25
Personalaufwendungen	594.324,89	555.715,79	570.051,13	660.779,95	642.081,81	675.979,70	586.304,97
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	444,81	731,16	1.119,39	2.949,59	644,79	1.945,28	3.135,28
Anschaffung GWG	951,65	1.886,60	1.007,12	3.125,01	1.099,34	1.197,59	3.493,71
Haltung von Fahrzeugen	36.561,86	44.221,48	46.835,47	35.145,25	25.223,86	33.838,92	40.587,41
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	19.786,06	21.999,60	24.678,14	25.528,42	31.015,32	25.036,89	23.141,19
Kosten der Kompostierung	4.119,37	3.413,24	3.035,77	3.147,16	4.374,74	5.406,48	4.813,33
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	61.863,75	72.252,08	76.675,89	69.895,43	62.358,05	66.227,57	72.330,41
Bilanzielle Abschreibungen	39.297,22	32.189,58	29.793,68	40.805,94	39.019,14	37.753,04	27.059,50
Sonstige ordentl. Aufwendungen	87.430,49	83.760,53	88.250,42	81.916,87	83.816,97	86.783,66	88.858,82
Ordentliche Aufwendungen	782.916,35	743.917,98	764.771,12	853.398,19	827.275,97	866.743,97	774.553,70
Ordentliches Ergebnis	- 741.440,70	- 712.981,67	- 732.638,27	- 784.162,69	- 788.210,29	- 791.532,34	- 731.899,45
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)						35,00	619,99
Erträge aus int. Leistungsbez.	694.367,36	691.359,86	757.313,60	771.067,39	673.228,16	779.885,72	731.727,76
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	7.495,10	17.855,59	16.567,92	15.260,76	19.108,60	17.680,92	16.084,27
Saldo aus int. Leistungsbez.	686.872,26	673.504,27	740.745,68	755.806,63	654.119,56	762.204,80	715.643,49
Ergebnis	- 54.568,44	- 39.477,40	8.107,41	- 28.356,06	- 134.090,73	- 29.292,54	- 15.635,97

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Mitarbeiterzahl	10,0	12	12	12	10	13	12

Erläuterungen:

Einwohner: 31.12. des Vorjahres
 Mitarbeiter: 30.06. des Haushaltsjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-5,66	-4,02	0,82	-2,82	-13,35	-2,92	-1,54
Aufwanddeckungsgrad [%]	93,99%	97,09%	103,23%	98,47%	86,10%	98,66%	99,98%
Personalintensität [%]	75,91%	74,70%	74,54%	77,43%	77,61%	77,99%	75,70%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 001 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verwaltungsgebühren	4.192,00	5.244,00	6.519,00	4.132,50	4.899,60	3.878,50	6.052,00
Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	6.231,25	4.032,40	6.003,70	8.137,75	8.297,85	8.775,45	27.267,60
Ordentliche Erträge	10.436,35	9.421,55	12.667,85	12.788,90	13.342,60	12.799,35	33.721,50
Personalaufwendungen	91.148,00	84.482,41	91.321,66	89.539,51	90.818,95	72.431,43	80.704,86
Ordnungsbehördl. Maßnahmen	444,96	1.057,05	352,68	1.854,35	874,62	9.114,37	2.272,94
Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	5.005,50	5.029,00	5.030,00	5.048,50
Ordentliche Aufwendungen	94.572,51	110.431,02	94.152,49	97.390,96	97.569,72	87.931,60	89.179,70
Ordentliches Ergebnis	- 84.136,16	- 101.009,47	- 81.484,64	- 84.602,06	- 84.227,12	- 75.132,25	- 55.458,20
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)						251,38	17.654,91
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	10.772,74	15.417,12	12.792,34	13.286,73	461,74	10.549,40	12.117,87
Ergebnis	- 94.908,90	- 116.426,59	- 94.276,98	- 97.888,79	- 84.688,86	- 85.430,27	- 49.921,16

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Gewerbeanmeldungen	81	50	50	72	65	76	84
Gewerbeabmeldungen	77	24	22	100	52	39	53
Gewerbeummeldungen	22	16	9	24	32	16	16
Anzahl der Gewerbebetriebe	610	620	613	609	619	604	639
Ermittelte Gaststättenbesuche	1	1	1	1	1	1	0
Anzahl Gaststätten	11	11	12	10	10	10	10
Ermittelte Konzessionen Spielhallen	0	0	1	0	0	0	0
Anzahl Spielhallen	1	1	1	1	1	1	1
Anzahl Zwangseinweisungen PsychKG	5	9	7	7	4	6	4
Anzahl Maßnahmen nach LHundG	16	14	11	10	15	9	4
Anzahl Verwarnungen	180	182	209	357	339	323	327
Anzahl Bußgelder	57	49	77	71	62	122	196
Anzahl Zwangsgelder	1	1	0	0	0	0	0
Anzahl Strafanzeigen		3	1	0	2	0	0
Anzahl Hausverbote	14	22	13	32	14	9	4

Erläuterungen:
 Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-9,84	-11,85	-9,52	-9,73	-8,43	-8,52	-4,92
Aufwandsdeckungsgrad [%]	9,91%	7,49%	11,85%	11,56%	13,61%	13,00%	33,29%
Personalintensität [%]	96,38%	76,50%	96,99%	91,94%	93,08%	82,37%	90,50%

Erläuterungen:
 Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 002 Melde- und Personenstandswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verwaltungsgebühren	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60	70.688,40	60.355,81	69.617,96
Ordentliche Erträge	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60	70.688,40	60.355,81	69.696,46
Personalaufwendungen	86.056,13	84.766,45	95.396,50	96.197,30	100.999,30	102.135,39	100.824,66
Familienstammbücher	968,71	1.164,01	963,62	939,38	810,59	453,13	986,60
Reisepässe und Personalausweise	36.322,87	38.885,88	39.668,39	41.998,18	44.244,44	32.634,88	36.545,92
Sonstige ordentl. Aufwendungen	37.436,08	40.169,89	40.807,01	43.057,56	45.190,03	33.367,01	37.852,52
Ordentliche Aufwendungen	123.492,21	124.936,34	136.203,51	139.254,86	146.189,33	135.502,40	138.677,18
Ordentliches Ergebnis	- 61.128,95	- 62.322,91	- 70.109,75	- 67.648,26	- 75.500,93	- 75.146,59	- 68.980,72
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	28.267,66	14.736,18	19.955,10	17.614,41	11.692,70	14.959,68	15.273,43
Ergebnis	- 89.396,61	- 77.059,09	- 90.064,85	- 85.262,67	- 87.193,63	- 90.106,27	- 84.254,15

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Ausgestellte Personalausweise	986	939	878	916	986	929	952
Ausgestellte Reisepässe	526	569	635	445	440	261	282
Ausgestellte Kinderreisepässe		165	172	190	157	104	192
Beurkundete Geburten	0	1	2	3	1	2	2
Beurkundete Eheschließungen	62	53	56	48	49	41	48
Beurkundete Sterbefälle	30	28	41	53	53	33	50
Begründete Lebenspartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
Nachbeurkundungen	2	1	3	3	2	3	3

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-9,26	-7,84	-9,09	-8,48	-8,68	-8,98	-8,30
Aufwandsdeckungsgrad [%]	41,09%	44,83%	42,32	45,65%	44,77%	40,11%	45,27%
Personalintensität [%]	69,69%	67,85%	70,04	69,08%	69,09%	75,38%	72,70%

Erläuterungen:

Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 126 Brandschutz
Produkt: 001 Brand- und Katastrophenschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.724,90	60.036,26	59.972,92	61.708,23	62.680,17	76.475,97	62.289,27
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.496,20	15.891,44	51.467,05	29.560,40	22.019,42	29.056,94	31.407,49
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	8.357,32	2.805,80	3.344,25	3.634,58	1.704,60	469,20	-
Sonstige ordentliche Erträge	302,00	0,00	122,50	430,14	711,27	711,09	790,50
Ordentliche Erträge	74.543,42	78.883,50	115.056,72	95.483,35	89.072,14	106.860,20	94.637,26
Personalaufwendungen	18.934,58	9.806,54	18.226,26	27.644,10	29.286,79	40.249,64	31.444,18
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.760,85	5.972,49	13.510,65	13.792,51	40.512,24	19.751,24	6.610,93
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.925,33	10.089,24	12.061,24	12.199,89	8.268,00	13.751,24	10.038,56
Haltung von Fahrzeugen	17.156,76	13.667,09	29.945,60	27.384,79	30.714,74	74.837,91	31.515,84
Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	300,00	404,72	300,00	420,00	1.143,90	577,68	3.736,73
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.456,74	40.699,36	70.814,61	53.797,19	80.638,88	118.222,29	51.902,06
Bilanzielle Abschreibungen	103.592,92	81.165,03	81.221,78	83.073,15	63.672,05	71.119,04	62.966,90
Transferaufwendungen	5.657,00	5.625,00	5.610,00	6.461,00	6.393,00	6.908,00	6.825,00
Aus- u. Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- u. Schutzkleidung	24.527,17	22.960,72	40.503,06	38.612,54	33.874,16	28.337,02	47.271,49
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	10.237,04	10.090,40	16.364,53	24.306,23	23.203,73	5.623,53	8.650,15
Verdienstausfall und Einsatzentschädigung	17.270,00	14.250,34	19.504,08	33.912,24	23.345,84	18.002,21	40.446,21
Sonstige ordentl. Aufwendungen	65.040,67	79.939,51	91.444,06	122.098,11	90.810,55	67.351,60	134.672,08
Ordentliche Aufwendungen	235.681,91	217.235,44	267.316,71	293.073,55	270.801,27	303.850,57	287.810,22
Ordentliches Ergebnis	- 161.138,49	-138.351,94	- 152.259,99	- 197.590,20	- 181.729,13	- 196.990,37	- 193.172,96
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)						1.506,21	1.116,62
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	27.776,98	25.652,43	27.844,13	17.661,62	23.719,19	41.242,83	36.544,15
Ergebnis	- 188.915,47	-164.004,37	- 180.104,12	- 215.251,82	- 205.448,32	- 236.726,99	- 228.600,49

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Aktive Feuerwehrleute (31.12. des Vorjahres)	50	52	50	50	53	55	48
Geleistete Dienst- und Übungsstunden (aktive Wehr)	6.937	8.299	9.256	10.051	9.224	5.400	8.177
Einsätze Brandbekämpfung	23	16	24	51	30	17	13
Einsätze Technische Hilfeleistung	2	2	13	10	19	24	12
Einsätze Umweltschutz (Ölspuren, Gefahrgut)	0	11	23	48	18	3	17
Sonstige Einsätze	23	13	15	15	16	15	43
Einsätze gesamt	48	42	75	124	83	59	85
Geleistete Einsatzstunden	918	1.100	1.664	2.031	1.410	1.149	1.773
Anzahl durchgeführter Brandschauen	0	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-19,58	-16,69	-18,18	-21,40	-20,45	-23,60	-22,53
Ergebnis je Einsatz [€]	- 3.935,74	- 3.904,87	- 2.401,39	- 1.735,90	- 2.475,28	- 4.012,32	- 2.689,42
Ergebnis je Einsatzstunde [€]	-205,79	-149,09	-108,24	-105,98	-145,71	-206,03	-128,93
Aufwanddeckungsgrad [%]	28,29%	32,48%	38,98%	30,73%	30,24%	30,97%	29,18%
Personalintensität [%]	8,03%	4,51%	6,82%	9,43%	10,81%	13,25%	10,93%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 211 Grundschulen
Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Landeszweisung OGS	98.905,50	130.193,00	138.863,00	148.352,00	172.175,50	187.125,50	199.968,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	37.315,27	36.015,82	36.950,04	37.668,71	37.785,88	38.601,97	39.501,61
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.431,53	169.503,82	179.453,04	189.660,71	214.822,38	233.160,33	306.973,16
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.347,50	72.937,50	89.462,50	88.767,50	92.500,00	120.035,00	102.905,38
Ordentliche Erträge	192.504,12	243.581,32	269.848,04	281.205,46	311.873,25	355.530,33	419.121,18
Personalaufwendungen	89.403,94	73.753,82	110.628,16	118.096,45	128.944,73	155.278,72	173.503,80
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	11.389,37	7.975,82	33.041,92	15.984,26	26.870,98	105.723,48	89.290,82
Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baul. Anlagen	88.851,87	113.689,72	136.183,66	127.929,79	141.144,18	155.114,94	170.709,63
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	4.020,26	5.910,49	4.681,60	8.704,16	4.664,01	11.119,84	1.796,57
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.942,02	5.544,97	6.435,74	6.077,26	6.503,04	7.087,82	10.779,38
Schülerbeförderungskosten	24.529,62	25.071,83	23.352,28	25.138,46	27.348,53	24.709,44	21.898,35
Schulveranstaltungen	1.656,44	5.379,84	5.403,82	5.639,05	2.856,20	-	1.070,20
Lehr- und Unterrichtsmittel	4.792,50	2.198,20	3.376,72	3.641,06	3.749,25	4.856,57	5.240,25
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	147.760,59	317.015,90	240.411,36	231.178,20	390.280,89	372.068,75	433.837,37
Bilanzielle Abschreibungen	104.459,57	104.699,40	105.972,68	92.908,86	92.814,54	93.630,14	94.661,61
Transferaufwendungen	170.000,00	202.500,00	270.848,46	250.833,20	291.637,50	366.300,00	335.604,25
Versicherungen	11.507,01	12.854,64	14.122,88	15.524,01	18.161,12	17.767,38	20.528,61
Ordentliche Aufwendungen	540.875,93	727.115,42	754.388,16	730.756,78	934.326,22	1.035.746,28	1.132.127,06
Ordentliches Ergebnis	- 348.371,81	- 483.534,10	- 484.540,12	- 449.551,32	- 622.452,97	- 680.215,95	- 713.005,88
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	31.518,65	14.894,68
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	10.315,85	28.678,54	30.132,03	38.811,91	21.092,04	46.283,00	36.554,80
Ergebnis	- 358.687,66	- 512.212,64	- 514.672,15	- 488.363,23	- 643.545,01	- 694.980,30	- 734.666,00

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl der Schüler*	234	238	274	281	303	311	326
Zahl der neu eingeschulten Schüler **	61	68	65	65	89	82	77
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf **	18	17	20	22	21	20	23
Anzahl der OGS-Kinder **	99	123	120	122	133	141	141
Übergänge zu weiterführenden Schulen **	62	54	58	65	65	74	67
Bruttogrundfläche [m²]	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78
Reinigungsfläche [m²]	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46
Aufwand Gebäudereinigung [€]	40.083,48	68.239,35	75.854,81	82.777,53	93.155,96	86.543,28	109.479,02
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	1,00	1,00
Wochenstunden Sekretärin	25,50	22,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
Schulbudget gesamt [€]	15.981,50	18.040,00	17.117,29	22.072,09	15.723,27	9.840,40	13.933,96

Erläuterungen:

* Meldung 15.10. des Vorjahres

** Statistik Haufterhebung

*** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	9,81	16,70	18,56	20,26	22,80	21,18	26,79
Reing.-fläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	4.086,46	4.086,46
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	4.851,78	4.851,78
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	9,18	10,82	11,42	11,71	12,63	12,96	13,58
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	68,30	75,80	62,47	78,55	51,89	31,64	42,74
Ergebnis je Schüler [€]	- 1.532,85	- 2.152,15	- 1.878,37	- 1.737,95	- 2.123,91	- 2.234,66	- 2.253,58
Aufwanddeckungsgrad [%]	34,93%	32,23%	34,40%	36,54%	32,64%	32,86%	35,86%
Personalintensität [%]	16,53%	10,14%	14,66%	16,16%	13,80%	14,99%	15,33%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

003 Schulträgeraufgaben
211 Grundschulen
002 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Landeszusweisung OGS	91.446,50	87.640,00	69.930,50	60.185,50	68.256,50	60.607,00	62.991,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.455,63	42.287,87	42.281,18	42.778,41	50.688,03	51.005,51	51.949,95
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.703,29	132.027,87	115.107,98	106.604,28	122.586,55	115.275,38	173.507,28
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.923,75	73.256,25	59.235,00	45.295,00	43.545,50	39.574,50	38.905,00
Ordentliche Erträge	206.024,01	205.681,09	174.739,95	153.982,15	174.867,17	160.586,85	219.761,63
Personalaufwendungen	78.309,98	71.346,52	78.897,71	82.526,34	94.079,77	82.557,52	94.267,01
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	19.301,97	4.836,19	30.695,24	13.037,49	60.341,49	12.103,09	21.922,30
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	48.950,16	62.187,08	69.025,47	65.390,26	74.131,12	76.575,20	79.955,39
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	4.460,52	3.935,74	5.137,41	7.119,01	7.730,98	8.369,47	1.828,31
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.837,04	4.623,10	4.731,35	5.124,87	5.000,73	4.090,20	5.464,45
Schülerbeförderungskosten	25.624,12	24.777,66	23.252,28	24.928,43	26.744,86	24.110,16	21.898,32
Schulveranstaltungen	1.881,20	4.261,01	4.532,80	5.063,02	3.751,82	1.234,95	1.135,75
Lehr- und Unterrichtsmittel	3.701,99	1.621,79	2.334,73	2.142,32	2.343,94	1.602,35	2.792,82
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	122.780,94	106.607,57	162.142,75	128.875,64	343.955,48	129.705,88	230.497,80
Bilanzielle Abschreibungen	52.718,19	51.948,05	51.785,49	53.858,64	62.700,46	65.849,78	66.871,95
Transferaufwendungen (OGS)	184.496,15	180.000,00	173.290,11	123.750,00	135.050,00	122.100,00	122.100,00
Schülermittagessen	-	-	562,80	1.342,00	-	-	-
Versicherungen	11.196,56	12.140,06	11.265,82	10.946,23	12.076,62	11.595,11	13.265,64
Ordentliche Aufwendungen	462.742,80	434.450,95	494.733,75	412.782,65	653.263,15	424.393,94	617.269,19
Ordentliches Ergebnis	-	256.718,79	-	319.993,80	-	263.807,09	-
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	15.925,45	8.866,98
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	13.726,20	22.057,47	25.640,52	25.163,03	17.847,00	25.068,97	21.295,05
Ergebnis	-	270.444,99	-	283.963,53	-	272.950,61	-

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl der Schüler *	221	198	188	179	195	199	220
Zahl der neu eingeschulten Schüler **	43	48	45	51	49	48	66
Zahl der OGS-Kinder **	80	79	56	57	50	45	47
Übergänge zu weiterführenden Schulen **	55	58	49	44	38	46	46
Bruttogrundfläche [m²]	2.725,95	2.725,95	2.725,95	2.744,90	2.744,90	2.744,90	2.744,90
Reinigungsfläche [m²]	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64
Aufwand Gebäudereinigung [€] ***	28.426,06	40.352,00	48.254,17	45.805,85	48.928,28	59.983,67	58.164,61
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Wochenstunden Sekretärin	25,50	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50
Schulbudget gesamt [€]	14.139,14	14.251,45	15.480,72	17.581,67	17.312,56	5.922,21	8.869,19

Erläuterungen:

* Meldung 15.10 des Vorjahres

** Statistik Haupteinhebung

*** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	12,43	17,64	21,09	20,02	21,39	26,22	25,43
Reinig.-fläche je Hausmeisterstelle [m²]	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	5.451,90	5.451,90	5.451,90	5.489,80	5.489,80	5.489,80	5.489,80
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	8,67	10,15	9,64	9,18	10,00	10,21	11,28
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	63,98	71,98	82,34	98,22	88,78	29,76	40,31
Ergebnis je Schüler [€]	-1.223,73	-1.266,80	-1.838,48	-1.586,39	-2.544,84	-1.371,61	-1.863,34
Aufwandsdeckungsgrad [%]	43,24%	45,06%	33,58%	35,16%	26,06%	35,73%	34,41%
Personalintensität [%]	16,92%	16,42%	15,95%	19,99%	14,40%	19,45%	15,27%

Erläuterungen:

Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 215 Realschulen
Produkt: 001 Bereitstellung Realschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	59.531,04	61.485,98	151.712,93	151.800,79	141.408,75	138.485,85	179.956,06
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.884,86	83.136,89	162.574,69	173.646,31	164.320,07	156.189,75	243.684,26
Ordentliche Erträge	84.652,58	100.636,16	183.951,96	196.123,62	180.227,08	175.246,49	283.583,19
Personalaufwendungen	158.835,77	169.677,37	165.139,53	204.019,68	172.173,58	182.262,38	183.722,15
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	8.726,55	6.008,17	148.199,62	37.329,59	40.438,09	73.315,57	132.824,33
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlage	39.196,85	45.808,04	118.322,63	151.026,50	176.930,54	176.718,29	192.133,61
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	6.058,50	2.739,36	8.568,50	8.362,70	8.074,28	11.600,02	4.428,08
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	22.477,34	12.383,93	7.122,60	13.180,94	10.136,33	21.632,76	12.018,13
Schülerbeförderungskosten	9.756,68	9.790,09	9.299,60	13.211,90	19.527,30	10.274,10	6.213,90
Schulveranstaltungen	3.643,06	5.386,85	3.348,23	3.680,49	1.753,81	1.594,10	1.119,86
Lehr- und Unterrichtsmittel	5.126,51	7.674,48	5.922,71	6.444,98	4.164,06	6.055,97	7.363,57
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	99.181,49	104.786,46	300.806,99	240.744,20	269.332,09	301.689,07	465.192,24
Bilanzielle Abschreibungen	61.137,69	63.006,10	153.819,05	155.936,50	145.110,67	143.470,06	184.632,42
Transferaufwendungen	20.200,00	20.500,00	18.777,15	21.740,00	22.390,00	17.954,21	17.330,00
Versicherungen	21.466,95	22.961,60	24.378,58	27.435,59	27.575,74	26.055,86	29.339,26
Ordentliche Aufwendungen	389.625,97	393.567,99	674.903,44	659.548,30	647.193,58	732.566,38	936.699,63
Ordentliches Ergebnis	- 304.973,39	- 292.931,83	- 490.951,48	- 463.424,68	- 466.966,50	- 557.319,89	- 653.116,44
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	11.118,78	12.828,10
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	19.099,43	27.133,36	45.660,53	46.581,90	21.858,89	62.798,06	50.941,59
Ergebnis	- 324.072,82	- 320.065,19	- 536.612,01	- 510.006,58	- 488.825,39	- 608.999,17	- 691.229,93

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl der Schüler *	418	421	446	411	432	444	463
Zahl der eingeschulten Schüler **	65	65	56	71	79	75	90
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf **	16	19	20	20	28	31	27
Zahl der Schulabgänger mit Abschluß **	59	48	93	72	65	68	65
Zahl der Schulabgänger ohne Abschluß **	0	0	3	8	3	1	3
Bruttogrundfläche gesamt [m²]	4.465,56	4.465,56	4.465,56	9.471,69	9.471,69	9.471,69	9.471,69
Reinigungsfläche gesamt [m²]	4.060,38	4.334,67	4.772,86	8.335,20	8.335,20	8.335,20	8.335,20
Aufwand Gebäudereinigung [€]**	95.133,36	99.763,68	138.160,58	133.518,65	154.368,05	159.157,23	152.259,59
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,65	0,65
Wochenstunden Sekretärin	25,50	28,50	28,00	31,00	28,00	28,50	30,00
Schulbudget gesamt [€]	22.735,87	24.085,95	24.390,48	25.600,56	26.740,00	12.245,63	17.438,10

Erläuterungen:

* Meldung 15.10. des Vorjahres

** Statistik Hauptidehebung

*** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäuderein. je m² Reing.-fläche [€]	23,43	23,02	28,95	16,02	18,52	19,09	18,27
Reinigungsfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.120,76	8.669,34	9.545,72	16.670,40	16.670,40	12.823,38	12.823,38
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.931,12	8.931,12	8.931,12	18.943,38	18.943,38	14.571,83	14.571,83
Schüler je Wochenstunden Sekretärin	16,39	14,77	15,93	13,26	15,43	15,58	15,43
Aufwand Schulbudget je Schüler [Euro]	54,39	57,21	54,69	62,29	61,90	27,58	37,66
Ergebnis je Schüler [Euro]	-775,29	-760,25	- 1.203,17	- 1.240,89	- 1.131,54	- 1.371,62	- 1.492,94
Aufwanddeckungsgrad [%]	20,71%	23,92%	25,53%	27,77%	26,94%	22,03%	28,71%
Personalintensität [%]	40,77%	43,11%	24,47%	30,93%	26,60%	24,88%	19,61%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 271 Volkshochschulen
 Produkt: 01 Volkshochschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Personalaufwendungen	-	-	761,53	747,84	976,83	106,07	1.116,43
Zuweisungen an VHS	9.342,51	8.453,44	12.412,88	14.842,39	16.129,32	14.201,86	15.676,95
Ordentliche Aufwendungen	9.342,51	8.453,44	13.174,41	15.590,23	17.106,15	14.307,93	16.793,38
Ordentliches Ergebnis	- 9.342,51	- 8.453,44	- 13.174,41	- 15.590,23	- 17.106,15	- 14.307,93	- 16.793,38
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	248,75	175,72	345,36	241,78	228,23	15,80	170,26
Ergebnis	- 9.591,26	- 8.629,16	- 13.519,77	- 15.832,01	- 17.334,38	- 14.323,73	- 16.963,64

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Teilnehmer	310	368	459	359	408	390	174
Angebote Kurse	57	71	90	78	117	110	139
Durchgeführte Kurse	39	54	63	64	84	44	80
Durchgeführte Unterrichtsstunden	1.151	1.247	1.575	1.280	1.482	1.462	1.371
Durchgeführte Teilnehmerstunden	16.476	15.582	21.131	21.433	20.086	17.833	9.517
Anteil an Verbandsumlage	7,63%	8,02%	10,13%	9,62%	12,00%	9,93%	12,06%
Anteil Teilnehmer	4,41%	4,68%	5,84%	6,07%	7,29%	7,31%	4,17%
Anteil Teilnehmerstunden	8,10%	7,47%	10,13%	8,37%	10,58%	14,31%	9,41%
Anteil durchgeführte Unterrichtseinheiten	7,91%	7,59%	9,59%	6,55%	9,06%	13,61%	13,01%

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres (Quelle: IT.NRW)
 Zahlen zu Kursen und Unterrichtsstunden: Nur in Augustdorf angebotene Kurse
 Zahlen zu Teilnehmern und Teilnehmerstunden: Teilnehmer aus Augustdorf im gesamten VHS-Verbandsgebiet
 Anteile: Anteile Augustdorfs an den Werten für die gesamte VHS
 Verbandsumlage: Wird berechnet nach Einwohnerzahl (30%), Teilnehmerstunden (50%) und durchgeführten Unterrichtseinheiten (20%) der jew. Kommune

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-0,99	-0,88	-1,37	-1,57	-1,73	-1,43	-1,67
Zuweisungen je Einwohner [€]	0,97	0,86	1,25	1,48	1,61	1,42	1,54
Teilnehmer je Einwohner	0,03	0,04	0,05	0,04	0,04	0,04	0,02
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0	0	0	0	0	0	0
Personalintensität [%]	0,00%	0,00%	5,78%	4,80%	5,71%	0,74%	6,65%

Erläuterungen:

Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 272 Büchereien
 Produkt: 001 Bereitstellung Gemeindebücherei

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Spenden	333,72	128,92	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
Benutzungsentgelte	810,60	814,48	1.023,90	895,00	783,00	554,50	392,50
Ordentliche Erträge	1.144,32	943,40	1.023,90	895,00	820,00	554,50	4.718,68
Personalaufwendungen	2.226,69	6.777,29	18.665,92	14.451,82	12.687,14	14.132,46	11.588,41
Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistung.	176,80	280,30	859,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand aus Festwert (Medienbestand)	2.312,72	5.037,64	4.947,18	29.597,62	6.901,06	6.934,80	5.934,08
Ordentliche Aufwendungen	4.725,71	12.555,25	24.472,90	50.788,55	20.621,94	21.643,48	22.291,55
Ordentliches Ergebnis	-3.581,39	-11.611,85	-23.449,00	-49.893,55	-19.801,94	-21.088,98	-17.572,87
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	1.960,22	2.471,62	4.505,23	2.701,38	228,23	2.065,57	1.758,40
Ergebnis	-5.541,61	-14.083,47	-27.954,23	-52.594,93	-20.030,17	-23.154,55	-19.331,27

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Jahresöffnungsstunden	279	264	297	285	279	225	78
Wochenöffnungsstunden	6	6	6	6	6	6	6
Entleiher	492	1.288	1.301	1.354	1.453	1.496	1.024
Neuanmeldungen	91	112	155	131	67	21	35
Büchereibesuche	3.424	3.473	4.186	4.673	4.670	2.401	1.172
Bestand Printmedien	7.831	8.342	9.056	9.292	8.888	8.237	8.262
Entleihungen Printmedien	8.789	18.989	19.953	27.158	31.046	35.426	24.514
Bestand Non-Book-Medien	0	112	152	151	405	512	493
Entleihungen Non-Book-Medien	0	191	251	253	392	504	332

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres (Quelle: IT.NRW)

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-0,57	-1,43	-2,82	-5,23	-1,99	-2,31	-1,91
Ergebnis je Entleiher [€]	-11,26	-10,93	-21,49	-38,84	-13,79	-15,48	-18,88
Ergebnis je Büchereibesuch [€]	-1,62	-4,06	-6,68	-11,26	-4,29	-9,64	-16,49
Entleiher je 100 Einwohner	5,10	13,11	13,14	13,46	14,46	14,91	10,09
Besuche je 100 Einwohner	35,49	35,34	42,27	46,46	46,49	23,93	11,55
Entleihquote Printmedien	112%	228%	220%	292%	349%	430%	297%
Entleihquote Non-Book-Medien	0%	171%	165%	168%	97%	98%	67%
Aufwanddeckungsgrad [%]	17,12	6,28	3,53	1,67	3,93	2,34	19,62
Personalintensität [%]	47,12%	53,98%	76,27%	28,45%	61,52%	65,30%	51,99%

Erläuterungen:

Entleihquoten: Zahl der Entleihungen/ Zahl der Medien (Bestand) *100

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

005 Soziale Leistungen
311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
001 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Rückzahlung gewährter Hilfen	1.230,49	573,23	439,76	360,00	330,00	360,00	360,00
Ordentliche Erträge	1.230,49	1.334,43	657,76	360,00	548,00	360,00	360,00
Personalaufwendungen	11.758,89	6.114,13	24.165,29	26.939,19	28.513,80	32.015,30	32.367,09
Ordentliche Aufwendungen	13.033,78	6.302,40	24.165,29	27.157,19	28.513,80	32.015,30	32.585,09
Ordentliches Ergebnis	- 11.803,29	- 4.967,97	- 23.507,53	- 26.797,19	- 27.965,80	- 31.655,30	- 32.225,09
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	5.532,14	3.037,36	3.034,94	4.921,40	5.021,19	4.752,10	4.976,43
Ergebnis	- 17.335,43	- 8.005,33	- 26.542,47	- 31.718,59	- 32.986,99	- 36.407,40	- 37.201,52

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Einwohner ab 65 Jahre	1.429	1.473	1.487	1.516	1.511	1.573	1.561
Einwohner 18 bis unter 65 Jahre	6.122	6.148	6.374	6.211	6.197	6.187	6.182
Empfänger Grundsich. im Alter	44	48	42	44	46	48	56
Empfänger Grundsich. bei Erwerbsmind.	10	10	9	8	4	5	4
Empfänger Grundsicherung gesamt	54	58	51	52	50	53	60

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres
Empfänger Grundsicherung: Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

Kennzahlen

Anteil Empfänger Grundsich. im Alter	3,08%	3,26%	2,82%	2,90%	3,04%	3,05%	3,59%
Anteil Empf. Grundsich. bei Erwerbsmind.	0,16%	0,16%	0,14%	0,13%	0,06%	0,08%	0,06%
Ergebnis je Einwohner [€]	-1,80	-0,81	-2,68	-3,15	-3,28	-3,63	-3,67
Ergebnis je Empfänger [€]	-321,03	-138,02	-520,44	-609,97	-659,74	-686,93	-620,03
Aufwanddeckungsgrad [%]	6,63%	14,29%	2,42%	1,12%	1,63%	0,98%	0,96%
Personalintensität [%]	90,22%	97,01%	100,00%	99,20%	100,00%	100,00%	99,33%

Erläuterungen:

Anteil Empfänger Grundsicherung im Alter: Empfänger Grundsich. im Alter/ Einwohner ab 65 Jahren * 100
Anteil Empfänger Grundsicherung bei Erwerbsminderung: Empfänger Grundsich. bei Erwerbsminderung/ Einwohner 18 bis unter 65 Jahre * 100
Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 001 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsh Heim

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Transfererträge	17.522,42	54.807,46	18.283,66	11.652,54	2.630,72	14.082,26	10.904,12
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	63.919,70	-	-	-	-	-	-
Kostenersatzungen u. -umlagen	554.124,50	1.332.003,15	722.244,00	423.474,00	352.462,00	275.388,00	221.576,00
Ordentliche Erträge	674.683,37	1.589.337,31	830.180,58	595.777,58	423.814,83	460.608,15	449.166,29
Personalaufwendungen	63.327,58	296.599,71	181.585,97	144.506,68	139.739,51	146.452,40	49.759,39
Aufwend. Sach- u. Dienstleistungen	303.089,62	303.090,07	222.157,04	141.518,79	136.556,88	142.161,55	156.089,60
Transferaufwendungen	456.508,20	655.917,09	519.162,71	285.557,84	271.510,24	224.287,54	257.737,15
Ordentliche Aufwendungen	823.756,15	1.276.386,33	954.246,62	605.325,50	581.093,18	546.960,12	498.284,77
Ordentliches Ergebnis	- 149.072,78	312.950,98	- 124.066,04	- 9.547,92	- 157.278,35	- 86.351,97	- 49.118,48
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	13.953,59	57.661,35	52.643,94	26.254,46	31.686,96	35.177,95	63.985,42
Ergebnis	- 163.026,37	255.289,63	- 176.709,98	- 35.802,38	- 188.965,31	- 120.864,96	- 108.683,90

Erläuterungen:

Die Ordentlichen Aufwendungen 2021 und somit das Ergebnis 2021 wurden um 226.777,61 € (Sonderabschreibung der geplanten Asylantenunterkunft auf dem Bundeswehrparkplatz) bereinigt.

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl der Leistungsempfänger	180	138	109	85	51	48	49

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Leistungsempfänger: Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-16,90	25,98	-17,84	-3,56	-18,81	-12,05	-10,71
Ergebnis je Leistungsempfänger [€]	- 905,70	1.849,92	- 1.621,19	- 421,20	- 3.705,20	- 2.518,02	- 2.218,04
Transferaufwendungen je Leist.-empfänger	2.536,16	4.753,02	4.762,96	3.359,50	5.323,73	4.672,66	5.259,94
Aufwanddeckungsgrad [%]	80,54%	119,14%	82,45%	94,33%	69,16%	79,12%	79,88%
Personalintensität [%]	7,69%	23,24%	19,03%	23,87%	24,05%	26,78%	9,99%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

005 Soziale Leistungen

351 Sonstige soziale Leistungen

001 Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Ordentliche Erträge	11.000,00	17.800,00	8.000,00	0,00	0,00	64.800,00	123.000,00
Personalaufwendungen	78.297,93	28.737,43	66.737,15	65.458,61	56.711,62	101.598,61	91.374,27
Transferaufwendungen	4.681,21	4.091,58	4.453,22	4.627,60	4.532,34	67.075,00	125.275,00
Ordentliche Aufwendungen	82.979,14	32.829,01	71.190,37	70.086,21	61.243,96	168.673,61	216.649,27
Ordentliches Ergebnis	- 71.979,14	- 15.029,01	- 63.190,37	- 70.086,21	- 61.243,96	- 103.873,61	- 93.649,27
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	9.185,02	13.726,37	13.625,76	7.693,40	9.182,10	14.920,67	13.970,52
Ergebnis	- 81.164,16	- 28.755,38	- 76.816,13	- 77.779,61	- 70.426,06	- 118.794,28	- 107.619,79

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl der Senioren** (ab 65 Jahre), davon	1.429	1.435	1.439	1.516	1.511	1.573	1.561
75 bis unter 90 Jahre	697	727	735	672	732	698	671
90 Jahre und älter	54	59	60	40	53	57	50
Zahl der Behinderten***	1.446	1.479	1.514	1.535	1.573	1.588	1.588
Zahl der Schwerbehinderten***	758	759	777	796	935	844	899
Haushalte mit Wohngeldbezug****	229	229	189	187	138	179	207
Fälle Rentenanträge	213	272	272	209	189	167	196
Fälle Sozialversicherungsangelegenheiten****	586	588	446	599	547	567	563

Erklärungen:

* 31.12. des Vorjahres

** 31.12. des Vorjahres

*** 31.12. des Vorjahres (Quelle: Kreis Lippe)

**** 31.12. des Haushaltsjahres

***** Ertelung von Auskünften und Aufnahme von Anträgen

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-8,41	-2,93	-7,76	-7,73	-7,01	-11,84	-10,61
Aufwanddeckungsgrad [%]	0,12	0,38	0,09	0,00	0,00	0,35	0,53
Personalintensität [%]	94,36%	87,54%	93,74%	93,40%	92,60%	60,23%	42,18%

Erklärungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365 Einrichtungen der Jugendarbeit
001 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Personalaufwendungen	853,66	-	5.859,08	6.022,73	6.791,38	3.864,19	924,62
Transferaufwendungen	285.146,72	348.136,27	289.751,04	386.072,18	483.682,55	356.203,05	443.027,33
Ordentliche Aufwendungen	286.000,38	362.585,02	313.483,68	409.968,47	508.347,50	377.940,88	461.824,95
Ordentliches Ergebnis	- 280.163,73	- 304.505,76	- 246.640,47	- 343.247,73	- 436.919,48	- 304.664,46	- 388.573,07
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	226,39	3.461,56	931,96	324,96	1.356,03	556,62	543,89
Ergebnis	- 280.390,12	- 307.967,32	- 247.572,43	- 343.572,69	- 438.275,51	- 305.221,08	- 389.116,96

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Einwohner <3 Jahre	358	358	402	441	435	455	461
Einwohner 3-<6 Jahre	350	380	414	403	387	394	446
Einwohner 0-<6 Jahre	708	738	816	844	822	849	907
Zahl der Kindertagesstätten	6	6	7	7	7	7	7
Zahl der KiTa-Kinder <3 Jahre	62	78	87	82	68	80	92
Zahl der KiTa-Kinder 3-<6 Jahre	270	273	316	316	309	312	316
Zahl der KiTa-Kinder gesamt	332	351	403	398	377	392	408

Erläuterungen:

Zahl der Einwohner: 31.12. des Vorjahres

Zahl der KiTa-Kinder: Zahl der vom Kreis Lippe genehmigten Plätze zum 01.08. des jeweiligen Kindergartenjahres (= Schuljahres); Zahlen vom Kreis Lippe

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-29,06	-31,34	-25,00	-34,16	-43,63	-30,42	-38,35
Ergebnis je KiTa-Kind [€]	-844,55	-877,40	-614,32	-863,25	-1162,53	-778,63	-953,72
Betreuungsquote 0-<3 Jahre [%]	17,32	21,79	21,64	18,59	15,63	17,58	19,96
Betreuungsquote 3-<6 Jahre [%]	77,14	71,84	76,33	78,41	79,84	79,19	70,85
Betreuungsquote 0-<6 Jahre [%]	46,89	47,56	49,39	47,16	45,86	46,17	44,98
Personalintensität [%]	0,30%	0,00%	1,87%	1,47%	1,34%	1,02%	0,20%

Erläuterungen:

Einwohnerzahl und Zahl der Kinder unter 6 Jahren: 31.12. des Vorjahres

Betreuungsquote: Zahl der KiTa-Kinder/ Zahl der Kinder unter 6 Jahren * 100 (Nur grobe Orientierungswerte, weil unterschiedliche Stichtage)

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
366 Einrichtungen der Jugendarbeit
001 Bereitstellung von Kinderspielflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.235,30	9.441,90	5.299,31	6.117,50	6.000,69	6.296,57	13.803,92
Erträge aus der Auflösung von SOPOS	113,88	273,30	273,30	273,30	273,30	272,92	273,00
Ordentliche Erträge	7.349,18	21.794,80	5.572,61	8.950,20	8.278,34	6.569,49	14.076,92
Personalaufwendungen	3.500,31	3.306,70	3.848,76	4.021,08	4.883,13	2.716,61	1.731,67
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.920,07	10.531,44	7.447,04	7.123,57	12.343,66	30.513,03	7.010,71
Bilanzielle Abschreibungen	8.783,85	11.152,51	7.011,06	7.722,00	6.998,05	7.278,95	14.788,92
Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.609,68	1.425,23	1.753,27	997,81	1.001,81	1.884,61	1.554,45
Ordentliche Aufwendungen	21.813,91	26.415,88	20.060,13	19.864,46	25.226,65	42.353,20	25.085,75
Ordentliches Ergebnis	- 14.464,73	-4.621,08	-14.487,52	-10.914,26	- 16.948,31	- 35.783,71	- 11.008,83
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	83.564,36	86.309,09	69.048,14	65.859,90	93.369,38	100.276,02	95.061,87
Ergebnis	- 98.029,09	-90.930,17	-83.535,66	-76.774,16	- 110.317,69	- 136.059,73	- 106.070,70

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Einwohner <13 Jahren	1.473	1470	1.544	1.619	1.677	1.672	1.746
Zahl der Spiel- und Bolzplätze	11	11	11	11	11	11	11
Fläche Spiel- und Bolzplätze [m²]	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00
Personalaufwand Bauhof [€]	82.946,50	86.036,62	53.136,10	54.873,30	74.447,10	80.719,20	80.244,50
Sonstige Aufwendungen Bauhof [€]	8.529,94	10.751,24	14.934,55	13.060,90	19.307,35	19.138,25	19.523,45

Erläuterungen:

Einwohnerzahlen: 31.12. des Vorjahres

Zahl und Fläche der Spiel- und Bolzplätzen inkl. der Spielplätze an den Grundschulen

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-10,16	-9,25	-8,43	-7,63	-10,98	-13,56	-10,45
Fläche je Kind und Jugendlichen [m²]	15,27	15,31	14,57	13,90	13,42	13,46	12,89
Ergebnis je Kind und Jugendlichen [€]	-66,55	-61,86	-54,10	-47,42	-65,78	-81,38	-60,75
Ergebnis je Spiel- und Bolzplatz [€]	-8.911,74	-8.266,38	-7.594,15	-6.979,47	-10.028,88	-12.369,07	-9.642,79
Ergebnis je m² Spiel- und Bolzfläche [€]	-4,36	-4,04	-3,71	-3,41	-4,90	-6,05	-4,71
Aufwanddeckungsgrad [%]	6,97%	19,33%	6,25%	10,44%	6,98%	4,61%	11,72%
Personalintensität ohne Bauhof [%]	16,05%	12,52%	19,19%	20,24%	19,36%	6,41%	6,90%
Personalintensität mit Bauhof [%]	82,03%	79,26%	63,95%	68,70%	66,89%	58,50%	68,23%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität ohne Bauhof: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Personalintensität mit Bauhof: Personalaufwendungen + Personalaufwand Bauhof / Ordentlichen Aufwendungen + Aufwendungen aus int. Leistungsbez. * 100

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.053,74	10.723,73	10.723,74	10.723,73	10.648,39	10.573,55	10.575,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.422,51	5.355,00	5.138,57	5.023,31	2.221,59	-	3.000,00
Ordentliche Erträge	23.675,25	16.761,85	15.862,31	17.522,78	12.869,98	10.570,65	13.575,00
Personalaufwendungen	4.193,14	2.999,65	2.553,84	1.957,49	2.209,18	1.688,58	4.387,15
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	1.646,00	2.929,34	7.217,11	9.574,10	6.983,83	1.904,87	1.407,66
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	19.411,88	20.035,59	20.043,62	20.479,96	17.967,29	21.291,38	16.553,90
Budget für Jugendarbeit	2.499,87	3.817,08	1.168,87	162,76	2.398,37	4.939,93	8.198,35
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.557,75	26.782,01	32.263,95	34.536,81	29.055,36	30.872,56	29.109,81
Bilanzielle Abschreibungen	12.715,40	11.723,73	11.722,73	10.723,73	10.648,38	10.574,64	10.575,00
Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.100,00
Ordentliche Aufwendungen	91.351,17	50.314,42	54.540,52	55.218,03	49.912,92	51.135,78	51.171,96
Ordentliches Ergebnis	- 67.675,92	- 33.552,60	- 38.678,21	- 37.695,25	- 37.042,94	- 40.565,13	- 37.596,96
Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	1.669,59	3.929,44
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	8.452,08	5.742,40	8.986,92	9.498,54	4.384,19	889,31	5.843,54
Ergebnis	- 76.128,00	- 39.295,00	- 47.665,13	- 47.193,79	- 41.427,13	- 39.784,85	- 39.511,06

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Einwohner 6 - < 18 Jahre	1.476	1.482	1.674	1.600	1.480	1.523	1.548
Stellen Mitarbeiter	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
 Einwohnerzahlen: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-7,89	-4,00	-4,81	-4,69	-4,12	-3,97	-3,89
Ergebnis je Einwohner 6 - < 18 Jahren [€]	-51,58	-26,51	-28,47	-29,50	-27,99	-26,12	-25,52
Aufwanddeckungsgrad [%]	23,72%	29,90%	24,97%	27,08%	23,70%	20,32%	23,81%
Personalintensität [%]	4,59%	5,96%	4,68%	3,55%	4,43%	3,30%	8,57%

Erläuterungen:
 Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 001 Bereitstellung Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.563,93	103.622,39	103.120,28	103.284,73	103.257,40	100.575,55	133.437,19
Benutzungsentgelte	9.951,16	6.984,53	6.716,78	3.074,61	7.137,89	4.868,64	3.726,78
Mieten und Pachten	3.618,56	3.767,50	3.627,10	3.630,27	3.817,16	3.804,68	3.798,34
Sonstige ordentliche Erträge	2.351,93	2.351,93	2.452,76	2.484,82	2.599,26	2.599,52	2.599,00
Ordentliche Erträge	119.499,37	116.877,23	115.916,92	112.474,43	116.811,71	155.526,14	143.561,31
Personalaufwendungen	79.315,29	55.627,04	48.092,35	50.670,80	55.777,67	58.148,58	55.590,79
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	47.342,45	62.841,12	33.233,58	45.476,76	68.736,56	65.706,53	71.326,77
Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen/Infrastrukturverm.	4.461,73	5.444,13	9.976,71	86,15	1.428,00	1.276,28	-
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	103.676,12	117.533,90	133.978,41	130.209,66	145.230,92	122.240,99	118.605,39
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	8.467,75	416,55	6.607,74	857,03	8.646,17	1.315,75	6.239,26
Bilanzielle Abschreibungen	207.302,94	207.358,38	188.527,01	188.344,64	188.316,10	192.312,81	220.079,15
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.469,38	189,29	31,96	12.508,39	213,68	-	537,83
Ordentliche Aufwendungen	556.858,83	591.219,90	421.962,06	428.989,82	469.418,84	441.000,94	472.379,19
Ordentliches Ergebnis	- 437.359,46	- 474.342,67	- 306.045,14	- 316.515,39	- 352.607,13	- 285.474,80	- 328.817,88
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)						1.383,93	-
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	58.718,15	65.665,47	67.453,60	68.083,68	50.188,67	56.635,37	52.558,01
Ergebnis	- 496.077,61	- 540.008,14	- 373.498,74	- 384.599,07	- 402.795,80	- 340.726,24	- 381.375,89

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl *	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Mitglieder Sportvereine **	1.207	1.190	1.302	1.243	1.465	1.289	1.245
Zahl der Schüler ***	975	923	928	885	930	954	1.009
Nutzer gesamt (Vereine und Schulen)	2.182	2.113	2.230	2.128	2.395	2.243	2.254
Bespielbare Sportplatzfläche [m²] ****	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300	22.025	22.025
Bruttogeschoßfläche (BGF) der Sporthallen [m²]	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244
Bespielbare Sporthallenfläche [m²] ****	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874

Erläuterungen:

* Stichtag: 31.12. des Vorjahres

** Nur Sporthallen und -plätze nutzende Vereine (ohne BSG, DLRG, MSC, SSV, KVA, SGA) gem. Jahresberichte KSB Lippe, Stand: 01.01. des Jahres

*** Stichtag: 15.10. des Vorjahres

**** Nur für die unmittelbare Sportausübung nutzbare Fläche (ohne Tribüne, Umkleideräume, etc.); die beispielbare Sporthallenfläche entspricht der Reinigungsfläche.

Kennzahlen

Beispielbare Sportplatzfläche je Einwohner [m²]	2,52	2,47	2,45	2,42	2,42	2,20	2,17
BGF der Sporthallen je Einwohner [m²]	0,75	0,74	0,73	0,72	0,72	0,72	0,71
Beispielbare Sporthallenfläche je Einwohner [m²]	0,30	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,28
Ergebnis je Einwohner [€]	-51,41	-54,95	-37,71	-38,24	-40,10	-33,96	-37,59
Beispielbare Sportplatzfläche je Nutzer [m²]	11,14	11,50	10,90	11,42	10,15	9,82	9,77
Sporthallenfläche (BGF) je Nutzer [m²]	3,32	3,43	3,25	3,40	3,02	3,23	3,21
Beispielbare Sporthallenfläche je Nutzer [m²]	1,32	1,36	1,29	1,35	1,20	1,28	1,28
Ergebnis je Nutzer [€]	-227,35	-255,56	-167,49	-180,73	-168,18	-151,91	-169,20
Aufwanddeckungsgrad [%]	19,41%	17,79%	23,68%	22,63%	22,48%	31,25%	27,35%
Personalintensität [%]	14,24%	9,41%	11,40%	11,81%	11,88%	13,19%	11,77%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

010 Bauen und Wohnen
520 Bauen und Wohnen
001 Bauen und Denkmalschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Ordentliche Erträge	3.341,36	2.609,20	2.667,00	2.370,00	4.017,60	3.357,90	2.703,50
Personalaufwendungen	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56	19.213,24	46.996,61
Ordentliche Aufwendungen	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56	19.213,24	46.996,61
Ordentliches Ergebnis	- 8.980,24	- 8.569,72	- 8.979,01	- 13.608,55	- 15.561,96	- 15.855,34	- 44.293,11
Aufwand aus int. Leistungsbeziehungen	2.321,34	1.556,87	451,31	1.670,33	43,89	2.813,79	7.176,58
Ergebnis	- 11.301,68	- 10.126,59	- 9.430,32	- 15.278,88	- 15.605,85	- 18.669,13	- 51.469,69

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Zahl beantragte Bauvorhaben	131	108	136	102	87	65	70
davon nach § 63 BauO NRW	61	42	35	25	30	14	16
davon beantragte Gebäude	21	9	34	30	47	33	26
davon beantragte Wohneinheiten	33	12	59	60	63	83	78
Zahl Auskunftserteilungen für Bauvorhaben	250	250	250	250	250	250	250
Zahl Bauvoranfragen	5	9	12	9	2	9	6
Zahl der eingetragenen Denkmäler	44	44	44	44	44	44	44
davon Baudenkmäler	6	6	6	6	6	6	6
davon Bodendenkmäler	36	36	36	36	36	36	36

Erläuterungen:

*31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-1,17	-1,03	-0,95	-1,52	-1,55	-1,86	-5,07
Aufwanddeckungsgrad [%]*	22,82%	20,49%	22,05%	13,43%	20,47%	15,24%	4,99%
Personalintensität II [%]**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Erläuterungen:

*(Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

**Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

011 Ver- und Entsorgung
537 Abfallwirtschaft
001 Abfallwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Benutzungsentgelte	533.214,77	536.998,07	542.967,93	544.622,94	546.574,75	552.524,68	614.344,82
Erträge Auflösung Sopo für Gebührenaussgleich	3.310,07	1.325,11	11.736,54	-4.782,98	34.962,44	18.102,77	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.524,84	538.323,18	554.704,47	539.839,96	581.537,19	570.627,45	614.344,82
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.562,63	2.574,09	2.523,35	7.318,59	2.107,98	2.615,60	2.625,22
Ordentliche Erträge	539.087,47	540.897,27	557.227,82	547.158,55	583.645,17	573.243,05	616.970,04
Personalaufwendungen	38.060,42	37.885,84	38.610,81	33.850,92	50.547,55	54.615,45	31.956,22
Ordentliche Aufwendungen	498.336,81	501.225,37	513.282,10	495.729,14	534.948,57	584.828,69	561.033,81
Ordentliches Ergebnis	40.750,66	39.671,90	43.945,72	51.429,41	48.696,60	-11.585,64	55.936,23
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	43.061,08	41.087,74	45.966,53	48.030,24	61.334,15	56.882,11	54.692,97
Ergebnis	- 2.310,42	- 1.415,84	-2.020,81	3.399,17	-12.637,55	-68.467,75	1.243,26

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Abfallaufkommen Bio- Tonne [t]	1.180,11	1.194,52	1.214,64	1.171,04	1.172,31	1.287,37	1.323,48
Abfallaufkommen Restmüll [t]	783,38	778,87	817,20	691,32	689,49	803,84	770,74
Abfallaufkommen Sperrmüll [t]	160,10	147,43	151,28	139,91	155,88	161,77	172,36
Abfallaufkommen gesamt [t]	2.123,59	2.120,82	2.183,12	2.002,27	2.017,68	2.252,98	2.266,58

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Bioabfall je Einwohner [kg]	122,30	121,54	122,64	116,43	116,69	128,33	130,43
Restabfall je Einwohner [kg]	81,19	79,25	82,51	68,73	68,63	80,13	75,96
Sperrmüll je Einwohner [kg]	16,59	15,00	15,27	13,91	15,52	16,13	16,99
Abfall gesamt je Einwohner [kg]	220,08	215,79	220,43	199,07	200,84	224,58	223,37
Ergebnis je Einwohner [Euro]	-0,24	-0,14	-0,20	0,34	-1,26	-6,82	0,12
Aufwanddeckungsgrad [%]	99,57%	99,74%	99,64%	100,63%	97,88%	89,33%	100,20%
Personalintensität [%]	7,06%	7,00%	6,93%	6,19%	8,66%	9,53%	5,18%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
001 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.347,83	18.641,26	18.246,75	18.246,37	18.246,35	27.651,34	21.592,79
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.347,79	461.438,19	462.283,26	462.351,38	466.974,48	474.332,38	474.692,00
Kostenerstattungen und -umlagen	1.026,85	3.430,86	3.768,71	244,75	11,80	0,00	8.577,02
Sonstige ordentliche Erträge	16.199,57	8.892,42	8.144,92	7.933,06	7.917,06	7.917,10	7.686,37
Ordentliche Erträge	505.922,04	492.402,73	492.443,64	488.775,56	493.149,69	512.300,82	512.548,18
Personalaufwendungen	48.195,56	47.710,38	42.576,49	40.105,57	52.276,82	30.633,61	20.190,20
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	126.043,30	104.217,74	63.796,67	59.978,42	41.429,33	69.803,95	32.607,69
Unterhaltung der Verkehrszeichen	4.047,39	6.724,52	5.683,21	5.120,64	6.225,66	7.700,91	3.282,58
Kosten Straßenentwässerung	88.093,80	102.776,10	102.776,10	104.240,85	122.110,71	104.240,85	104.240,85
Beleuchtungskosten	36.712,85	27.558,11	39.907,83	34.488,98	22.620,00	21.165,77	20.630,52
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleist.	252.633,75	237.073,51	210.365,07	206.806,55	192.315,52	204.520,65	157.955,89
Bilanzielle Abschreibungen	578.431,20	555.692,95	555.778,18	555.778,69	563.532,39	570.447,97	571.061,00
Sonstige ordentl. Aufwendungen	285,93	1.806,87	316,30	341,30	869,58	341,30	341,30
Ordentliche Aufwendungen	882.636,23	845.373,50	812.125,83	806.121,90	812.084,10	809.033,32	752.638,18
Ordentliches Ergebnis	- 376.714,19	- 352.970,77	- 319.682,19	- 317.346,34	- 318.934,41	- 296.732,50	- 240.090,00
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	150.047,26	136.665,69	151.759,36	190.514,92	179.918,04	210.713,77	131.533,16
Ergebnis	- 526.761,45	- 489.636,46	- 471.590,47	- 507.861,26	- 498.852,45	- 507.446,27	- 371.475,77

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Straßenlänge [km]	37,37	37	37	37	37	37	37
Fläche Straßenbegleitgrün [m²]	17.537,00	17.537	17.537	17.537	17.537	17.537	17.537
Zahl der Straßenbeete	742	742	732	732	732	732	732
Anzahl Straßenbäume	419	419	419	419	419	419	419
Unterhaltung Straßenbegleitgrün [€]	34.851,58	4.610	3.849	2.802	4.341	3.467	2.666
Aufwand Bauhof Straßenbegleitgrün [€]	63.068,81	51.521	68.237	64.197	99.859	91.840	63.142
Unterhalt. Beleuchtungseinrichtungen [€]	58.726,73	27.702	8.635	8.983	3.456	10.314	10.320
Aufwand Bauhof Straßenbeleuchtung [€]	29.468,50	26.969	31.761	28.580	12.666	34.710	11.587

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Gesamtaufwand je Einwohner [€]	107,02	99,92	97,32	99,09	98,75	101,65	87,14
Beleuchtungsaufwand je Einwohner [€]	12,95	8,37	8,11	7,16	3,86	6,60	4,19
Aufwand Straßenbegleitgrün je Einwohner [€]	10,15	5,71	7,28	6,66	10,37	9,50	6,49
Gesamtaufwand je km Straße [€]	27.634,02	26.278,81	25.793,02	26.669,44	26.545,41	27.287,85	23.659,92
Beleuchtungsaufwand je km Straße [€]	3.342,47	2.200,41	2.148,90	1.928,08	1.036,73	1.771,20	1.138,28
Aufwand Straßenbegleitgrün je km Straße [€]	2.620,29	1.502,02	1.928,98	1.792,85	2.788,32	2.550,36	1.760,97
Ergebnis je Einwohner [€]	-	54,59	-	47,62	-	50,58	-
Aufwanddeckungsgrad [%]	48,99	50,14	51,09	49,04	49,71	50,24	57,97
Personalintensität [%]	5,46	5,64	5,24	4,98	6,44	3,79	2,68

Erläuterungen:

Gesamtaufwand: Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungen
 Beleuchtungsaufwand je Einwohner: Aufwand Bauhof + Beleuchtungskosten + Unterhaltungsaufwand für Beleuchtungseinrichtungen/ Einwohnerzahl
 Aufwand Straßenbegleitgrün je Einwohner [Euro]: Aufwand Bauhof + Aufwand Unterhaltung Straßenbegleitgrün/ Einwohnerzahl
 Beleuchtungsaufwand je km Straßenlänge: Aufwand Bauhof + Beleuchtungskosten + Unterhaltungsaufwand für Beleuchtungseinrichtungen/ Einwohnerzahl
 Aufwand Straßenbegleitgrün je km Straßenlänge: Aufwand Bauhof + Aufwand Unterhaltung Straßenbegleitgrün/ km Straßenlänge
 Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100 (ohne Personalaufwendungen Bauhof)
 Gesamtaufwand: Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungen

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 002 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Benutzungsgebühren	41.292,42	31.134,85	16.838,67	17.257,83	17.222,73	17.215,15	19.891,57
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18	33.057,99	107.636,08
Ordentliche Erträge	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18	33.057,99	107.636,08
Personalaufwendungen	20.723,73	20.055,38	10.537,34	8.946,55	14.077,58	11.803,77	9.444,37
Abgabe an Unternehmer	19.847,32	21.129,58	21.222,57	20.821,87	22.210,27	21.592,43	27.821,21
Streugut für Winterdienst	1.834,17	0,00	7.072,78	0,00	0,00	0,00	8.127,80
Durchführung durch Externe	415,96	1.011,71	1.225,29	441,44	0,00	0,00	6.869,82
Ordentliche Aufwendungen	42.821,18	42.196,67	40.057,98	30.209,86	36.287,85	33.443,06	52.263,20
Ordentliches Ergebnis	- 1.528,76	786,91	30.197,06	19.871,02	4.901,33	-385,07	55.372,88
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	21.280,52	23.065,34	45.979,21	67.921,33	20.901,78	9.776,67	74.110,51
Ergebnis	- 22.809,28	- 22.278,43	-15.782,15	-48.050,31	-16.000,45	-10.161,74	-18.737,63

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Länge der Straßen mit Winterdienst [km]	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36
Aufwand Bauhof Winterdienst [Euro]	20.435,60	21.783,30	44.149,60	30.180,20	18.610,65	8.048,70	72.566,30
Länge der gereinigten Straßen [km]	27,01	27,01	27,01	27,01	28,76	28,76	28,76

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Aufwand Winterdienst je Einwohner [€]	2,31	2,22	5,17	3,00	1,85	0,80	7,95
Aufwand Winterdienst je km [€]	551,78	539,72	1.269,14	747,78	461,12	199,42	1.999,36
Aufwand Straßenreinigung je Einwohner [€]	2,06	2,15	2,14	2,07	2,21	2,15	2,74
Aufwand Straßenreinigung je km [€]	734,90	782,29	785,73	770,89	772,26	750,78	967,36
Ergebnis je Einwohner [€]	-2,36	-2,27	-1,59	-4,78	-1,59	-1,01	-1,85
Aufwanddeckungsgrad [%]	64,42%	65,86%	81,66%	51,03%	72,02%	76,49%	85,17%
Personalintensität [%]	48,40%	47,53%	26,31%	29,61%	38,79%	35,30%	18,07%

Erläuterungen:

Aufwand Winterdienst: Nur Aufwendungen Bauhof und Streugut, ohne Aufwand der Verwaltung

Aufwand Straßenreinigung: Nur Aufwand für Abgabe an den Unternehmer

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292,28	420,36	420,36	420,36	420,36	420,75	421,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.276,82	83.673,63	97.204,88	124.242,71	116.965,98	104.431,44	123.765,33
Kostenerstattungen und -umlagen	3.598,99	3.598,99	3.869,50	5.998,88	3.869,50	16.284,97	4.007,93
Aktivierete Eigenleistungen	-	4.496,00	1.461,20	2.674,65	40,40	1.892,20	6.179,10
Ordentliche Erträge	92.168,09	92.188,98	103.023,94	133.336,60	122.676,24	123.029,36	134.545,36
Personalaufwendungen	32.359,36	31.393,50	23.060,32	29.381,15	31.573,64	21.667,24	16.154,95
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.885,38	10.432,35	4.441,76	8.419,69	13.758,57	6.128,44	47.702,40
Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	4.143,14	5.885,47	5.582,88	7.298,80	20.731,99	13.013,17	2.825,28
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	287,06	288,55	189,04	1.463,11	215,66	399,98	271,59
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.315,58	16.606,37	10.213,68	17.181,60	34.706,22	31.818,63	45.148,71
Bilanzielle Abschreibungen	9.878,64	10.693,42	11.379,64	11.379,64	12.428,37	12.777,83	12.777,00
Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.205,69	536,65	1.953,91	745,19	611,22	858,17	873,34
Ordentliche Aufwendungen	60.759,27	59.229,94	46.607,55	58.687,58	79.319,45	67.121,87	74.954,00
Ordentliches Ergebnis	31.408,82	32.959,04	56.416,39	74.649,02	43.356,79	55.907,49	59.591,36
Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	121.816,61	101.797,81	109.137,66	118.106,37	113.044,03	130.396,43	101.251,09
Saldo aus int. Leistungsbeziehungen	- 101.816,61	-81.797,81	-89.137,66	- 98.106,37	- 93.044,03	- 110.396,43	- 81.251,09
Ergebnis	- 70.407,79	-48.838,77	-32.721,27	- 23.457,35	- 49.687,24	- 54.488,94	- 21.537,52

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032	10.147
Fläche Waldfriedhof [m²]	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948
Trauerfeiern in der Friedhofskapelle	60	48	54	68	63	23	66
Bestattungen gesamt, davon:	77	71	87	106	94	73	121
Reihengrabstätten - Erdbestattungen	7	8	7	6	5	4	10
Reihengrabstätten - Urnenbestattungen	0	2	3	0	2	0	4
Wahlgrabstätt. - Erdbestattungen	20	11	10	21	13	12	18
Wahlgrabstätt. - Urnenbestattungen	10	6	10	9	18	10	7
Urnenkammern in Stelen	22	25	28	43	34	23	42
Anonyme Urnenreihengrabstätt.	10	12	17	17	14	9	22
Grabstätten in Rasengrabfeld	7	7	12	10	8	15	16
Islamisches Grabfeld	1	0	0	0	0	0	2

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-7,30	-4,97	-3,30	-2,33	-4,95	-5,43	-2,12
Friedhofsfläche je Einwohner [m²]	3,21	3,15	3,12	3,08	3,08	3,08	3,05
Aufwand je m² Friedhofsfläche [€]	5,90	5,20	5,03	5,71	6,22	6,38	5,69
Ergebnis je m² Friedhofsfläche [€]	-2,28	-1,58	-1,06	-0,76	-1,61	-1,76	-0,70
Leistungsentgelt je Bestattung [€]	1.146,45	1.178,50	1.117,30	1.172,10	1.244,32	1.430,57	1.022,85
Aufwand je Bestattung [€]	2.371,12	2.268,00	1.790,17	1.667,87	2.046,42	2.705,73	1.456,24
Ergebnis je Bestattung [€]	-914,39	-687,87	-376,11	-221,30	-528,59	-746,42	-178,00
Aufwanddeckungsgrad [%]	50,48%	57,25%	66,15%	75,42%	63,77%	62,29%	76,36%
Personalintensität [%]	53,26%	53,00%	49,48%	50,06%	39,81%	32,28%	21,55%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Querschnitt der Teilergebnispläne 2023

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	358.820	4.262.310	-3.903.490	0	-3.903.490	0	-3.903.490
02.121	Statistik und Wahlen	0	13.500	-13.500	0	-13.500	0	-13.500
02.122	Ordnungsangelegenheiten	90.250	366.870	-276.620	0	-276.620	0	-276.620
02.126	Brandschutz	178.650	529.600	-350.950	0	-350.950	0	-350.950
03.211	Grundschulen	607.860	1.916.740	-1.308.880	0	-1.308.880	0	-1.308.880
03.215	Realschulen	355.780	1.019.650	-663.870	0	-663.870	0	-663.870
04.271	Volkshochschulen	0	22.600	-22.600	0	-22.600	0	-22.600
04.272	Büchereien	5.200	23.800	-18.600	0	-18.600	0	-18.600
04.273	Sonstige Volksbildung	36.500	82.800	-46.300	0	-46.300	0	-46.300
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	6.840	-1.840	0	-1.840	0	-1.840
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	300	40.900	-40.600	0	-40.600	0	-40.600
05.313	Leistungen für Asylbewerber	576.600	855.000	-278.400	0	-278.400	0	-278.400
05.351	Sonstige soziale Leistungen	130.880	232.060	-101.180	0	-101.180	0	-101.180
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	74.800	536.600	-461.800	0	-461.800	0	-461.800
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	32.200	141.450	-109.250	0	-109.250	0	-109.250
08.421	Förderung des Sports	1.000	11.950	-10.950	0	-10.950	0	-10.950
08.424	Sportstätten und Bäder	406.300	891.900	-485.600	0	-485.600	0	-485.600
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	20.870	466.300	-445.430	0	-445.430	0	-445.430
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	54.700	-51.450	0	-51.450	0	-51.450
11.537	Abfallwirtschaft	619.200	589.700	29.500	0	29.500	0	29.500
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	610.100	946.000	-335.900	0	-335.900	0	-335.900
13.550	Natur- und Landschaftspflege	12.700	37.300	-24.600	0	-24.600	0	-24.600
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	110.860	84.900	25.960	0	25.960	0	25.960
14.561	Umweltschutz	3.500	3.850	-350	0	-350	0	-350
15.570	Wirtschaft und Tourismus	7.000	40.460	-33.460	0	-33.460	0	-33.460
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.703.100	9.974.200	6.728.900	-115.290	6.613.610	354.250	6.967.860
	Summe Gemeinde Augustdorf	20.950.720	23.151.980	-2.201.260	-115.290	-2.316.550	354.250	-1.962.300

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2023

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktgruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	256.380	4.144.910	-3.888.530	81.950	221.800	-139.850	-4.028.380	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	0	13.500	-13.500	0	0	0	-13.500	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	90.100	366.720	-276.620	0	0	0	-276.620	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	9.150	383.600	-374.450	30.000	1.596.300	-1.566.300	-1.940.750	0	0	0	600.000
03.211	Grundschulen	487.960	1.776.640	-1.288.680	0	64.000	-64.000	-1.352.680	0	0	0	0
03.215	Realschulen	111.780	788.250	-676.470	0	54.000	-54.000	-730.470	0	0	0	0
04.271	Volkshochschulen	0	22.600	-22.600	0	0	0	-22.600	0	0	0	0
04.272	Büchereien	500	19.100	-18.600	0	0	0	-18.600	0	0	0	0
04.273	Sonstige Volksbildung	0	46.300	-46.300	0	15.500	-15.500	-61.800	0	0	0	0
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	6.840	-1.840	0	100.000	-100.000	-101.840	0	0	0	0
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	300	40.900	-40.600	0	0	0	-40.600	0	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	261.700	876.900	-615.200	0	0	0	-615.200	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	130.880	232.060	-101.180	0	0	0	-101.180	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	57.000	705.700	-648.700	0	0	0	-648.700	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.000	118.450	-115.450	0	44.800	-44.800	-160.250	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	1.000	11.950	-10.950	0	0	0	-10.950	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	142.200	555.300	-413.100	1.260.000	2.149.500	-889.500	-1.302.600	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	7.500	455.600	-448.100	217.490	89.000	128.490	-319.610	0	0	0	886.900
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	54.700	-51.450	0	0	0	-51.450	0	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	589.200	589.700	-500	0	0	0	-500	0	0	0	0
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	109.000	372.600	-263.600	0	22.000	-22.000	-285.600	0	0	0	0
13.550	Natur- und Landschaftspflege	10.000	34.600	-24.600	0	0	0	-24.600	0	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	102.960	99.100	3.860	0	13.000	-13.000	-9.140	0	0	0	0
14.561	Umweltschutz	0	350	-350	0	0	0	-350	0	0	0	0
15.570	Wirtschaft und Tourismus	3.900	35.460	-31.560	0	4.000	-4.000	-35.560	0	0	0	0
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.591.410	10.124.500	6.466.910	1.275.500	0	1.275.500	7.742.410	1.500.000	396.200	1.103.800	0

Fortsetzung folgt ...

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktgruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
	Summe Gemeinde Augustdorf	18.974.170	21.876.330	-2.902.160	2.864.940	4.373.900	-1.508.960	-4.411.120	1.500.000	396.200	1.103.800	1.486.900

Stellenplan

2023

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
<u>Wahlbeamter</u> Bürgermeister	B 3	1		1	1	
Insgesamt		1		1	1	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen 2023
1	2	3	4	5
15				
14				
13	1	1	1	
12	3	3	3	
11	2	2	2	
10	4,85	3,85	3,85	
9 c	2	3	3	
9 b	2,51	2,51	2,51	
9 a	4,67	4,67	4,67	
8	8,32	9,32	9,32	
7	1	1	1	
6	16,50	15,50	15,50	
5	3,06	3,06	3,06	
4				
3	1,31	1,31	1,31	
2	2,64	2,64	2,64	
1				
S11a	0,5			TVöD SuE
Insgesamt	53,36	52,86	52,86	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Wahl- beamte B 3								Erläuterungen
1	2	3	4	5	7	6	8	9		
01	Innere Verwaltung	1								
Insgesamt		1								

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich		Bezeichnung		Entgeltgruppen															
1	2			13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	S11a	Summe
01	Innere Verwaltung			0,94	2,84	0,80	1,82	1,20	1,76	2,84	2,73	1,00	11,87			1,00	1,28		
02	Sicherheit und Ordnung				0,03		0,71			0,38	0,12		1,48			0,31	0,06		
03	Schulträgeraufgaben						0,72	0,04		0,57	0,64		2,02	2,41			1,30	0,50	
04	Kultur und Wissenschaft						0,06	0,01		0,02			0,10	0,15					
05	Soziale Leistungen			0,03	0,05		0,96			0,50	1,28		1,01						
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						0,06	0,04		0,01									
08	Sportförderung						0,14	0,06		0,09	0,28			0,50					
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					0,80	0,20	0,05	0,20	0,02	0,20								
10	Bauen und Wohnen					0,20	0,03		0,40		0,40								
11	Ver- und Entsorgung			0,02	0,03						1,50								
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			0,01	0,02			0,52	0,08	0,21	0,30								
13	Natur- und Landschaftspflege				0,03		0,14	0,08	0,01	0,01									
14	Umweltschutz																		
15	Wirtschaft und Tourismus					0,20	0,01		0,06	0,02	0,07		0,02						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										0,80								
Insgesamt				1,00	3,00	2,00	4,85	2,00	2,51	4,67	8,32	1,00	16,50	3,06	0,00	1,31	2,64	0,50	53,36

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

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamte z.A.	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A.	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	2023 3	2022 4	30.06.2022 5	6
Rätinnen z.A. Räte z.A.	A 13				
Inspektorinnen z.A. Inspektor z.A.	A 9				
Assistenten z.A. Assistent z.A.	A 5				
Insgesamt					

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
 Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss			
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltshilfe			
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	1	
Praktikantinnen/ Praktikanten/	fester Satz			
Insgesamt		3	1	

237

8.958.446,00	4. V
162.610,00	

237

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.804.164,83	10.350.700,00	0,00	12.740.997,48	2.390.297,48	0,00
40110001 Grundsteuer A	3.389,70	4.000,00	0,00	3.391,70	-608,30	0,00
40120001 Grundsteuer B	1.584.272,91	1.599.000,00	0,00	1.626.656,38	27.656,38	0,00
40130001 Gewerbesteuer	4.113.553,05	4.600.000,00	0,00	6.559.916,46	1.959.916,46	0,00
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommens- steuer	3.169.342,98	3.245.200,00	0,00	3.603.157,03	357.957,03	0,00
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	543.999,05	491.300,00	0,00	609.058,47	117.758,47	0,00
40310001 Vergnügungssteuer	39.577,90	48.000,00	0,00	22.027,83	-25.972,17	0,00
40320001 Hundesteuer	28.824,59	32.000,00	0,00	29.538,55	-2.461,45	0,00
40510001 Leistungen nach dem Familienleis- tungsausgleich	314.577,89	324.300,00	0,00	280.298,70	-44.001,30	0,00
40530001 Kompensationsleistung Steuerverein- fachungsgesetz	6.626,76	6.900,00	0,00	6.952,36	52,36	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.820.181,38	7.173.060,00	0,00	6.400.911,83	-772.148,17	0,00
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.196.189,00	4.507.500,00	0,00	4.507.766,00	266,00	0,00
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	193.477,84	123.000,00	0,00	227.151,14	104.151,14	0,00
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	96.800,00	0,00	96.787,62	-12,38	0,00
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Be- treuungsangebote	0,00	12.580,00	0,00	10.137,43	-2.442,57	0,00
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	6.200,00	0,00	10.031,84	3.831,84	0,00
41213002 Zuweisung zur Einführung von PCR- Pooltests	0,00	0,00	0,00	29.790,00	29.790,00	0,00
41214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	22.950,00	0,00	0,00	-22.950,00	0,00
41215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0,00	0,00	5.851,00	5.851,00	0,00
41216001 Klima- und Forstpauschale	0,00	0,00	0,00	5.512,16	5.512,16	0,00
41217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	0,00	0,00	0,00	91.136,51	91.136,51	0,00
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.677,00	111.000,00	0,00	0,00	-111.000,00	0,00
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	351.700,00	0,00	0,00	-351.700,00	0,00
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	59.697,16	292.300,00	0,00	13.722,90	-278.577,10	0,00
41311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	119.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung Schul-/Bildungspausch	54.380,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41400001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	49.338,22	13.000,00	0,00	6.597,31	-6.402,69	0,00
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	131.331,27	134.200,00	0,00	125.359,04	-8.840,96	0,00
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	116.795,35	125.700,00	0,00	125.692,82	-7,18	0,00
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	7.020,00	4.020,00	0,00	7.020,00	3.000,00	0,00
41410031 Landeszuweisung OGS	247.732,50	247.000,00	0,00	262.960,00	15.960,00	0,00
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.083,90	18.860,00	0,00	13.129,90	-5.730,10	0,00
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	5.010,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00
41480001 Zuweisungen für lfd. Zwecke, übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	7.294,00	7.294,00	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zu- vom Bund	569.609,94	918.650,00	0,00	661.241,86	-257.408,14	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Ver- schrottung	0,00	0,00	0,00	6.183,50	6.183,50	0,00
41810001 Allgemeine Umlagen vom Land	48.546,56	184.900,00	0,00	184.846,80	-53,20	0,00
+ Sonstige Transfererträge	66.501,11	1.000,00	0,00	10.904,12	9.904,12	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	14.082,26	1.000,00	0,00	10.904,12	9.904,12	0,00
42310001 Schuldendiensthilfen Land	52.418,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.445.868,77	1.480.350,00	0,00	1.578.189,84	97.839,84	0,00
43110001 Verwaltungsgebühren	69.780,71	80.250,00	0,00	81.350,46	1.100,46	0,00
43110011 Schiedsmanngebühren	37,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
43210001 Benutzungsgebühren	838.715,63	856.200,00	0,00	902.995,38	46.795,38	0,00
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.056,94	7.500,00	0,00	31.407,49	23.907,49	0,00
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	474.332,38	476.300,00	0,00	474.692,00	-1.608,00	0,00
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	33.945,61	60.000,00	0,00	87.744,51	27.744,51	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.538,07	224.910,00	0,00	209.709,90	-15.200,10	0,00
44110001 Mieten	143.255,56	138.310,00	0,00	119.765,47	-18.544,53	0,00
44110011 Mieten und Pachten	86.282,41	86.300,00	0,00	87.161,21	861,21	0,00
44210001 Erträge aus dem Verkauf von Vorrä- ten	1.084,50	0,00	0,00	48,00	48,00	0,00
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte	2.915,60	300,00	0,00	2.735,22	2.435,22	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.870,42	383.510,00	0,00	337.278,21	-46.231,79	0,00
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	279.865,13	208.960,00	0,00	232.529,80	23.569,80	0,00
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	21.433,46	13.250,00	0,00	12.244,54	-1.005,46	0,00
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	56.935,11	43.000,00	0,00	55.193,42	12.193,42	0,00
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	51.004,14	95.000,00	0,00	11.685,60	-83.314,40	0,00
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	3.660,52	20.000,00	0,00	19.986,60	-13,40	0,00
44880051 Kostenerstattungen	12.277,04	0,00	0,00	739,25	739,25	0,00
44880061 Vermischte Einnahmen	2.695,02	300,00	0,00	100,00	-200,00	0,00
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	0,00	0,00	0,00	4.799,00	4.799,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	686.835,04	512.850,00	0,00	500.321,48	-12.528,52	0,00
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	269.433,07	270.000,00	0,00	225.753,90	-44.246,10	0,00
45420001 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	0,00	0,00	9.499,00	9.499,00	0,00
45420001 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
45610001 Bußgelder	8.775,45	5.000,00	0,00	27.424,60	22.424,60	0,00
45620001 Säumniszuschläge	39.510,79	15.000,00	0,00	20.490,70	5.490,70	0,00
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzin- sung	20.253,50	10.000,00	0,00	15.415,25	5.415,25	0,00
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	19.178,33	19.050,00	0,00	21.256,57	2.206,57	0,00
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rück- stellungen	301.681,00	153.000,00	0,00	530,00	-152.470,00	0,00
45830001 Ertrag aus Festwertanpassung/ Aufl. PRAP Ostring	2.173,31	0,00	0,00	1.942,37	1.942,37	0,00
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	3.739,56	0,00	0,00	99.073,90	99.073,90	0,00
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	14.380,48	32.100,00	0,00	67.590,55	35.490,55	0,00
45910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	400,00	0,00	360,00	-40,00	0,00
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.215,80	7.300,00	0,00	10.088,34	2.788,34	0,00
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	493,75	1.000,00	0,00	396,30	-603,70	0,00

Fortsetzung folgt ...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
+ Aktivierte Eigenleistungen	52.949,95	105.500,00	0,00	55.384,08	-50.115,92	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	2.400,00	105.500,00	0,00	23.406,00	-82.094,00	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	4.980,00	0,00	0,00	9.727,70	9.727,70	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	11.391,75	11.391,75	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	13.695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	4.679,53	4.679,53	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	29.982,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	1.892,20	0,00	0,00	6.179,10	6.179,10	0,00
= Ordentliche Erträge	18.540.909,57	20.231.880,00	0,00	21.833.696,94	1.601.816,94	0,00
- Personalaufwendungen	3.218.975,84	3.551.400,00	0,00	3.357.184,08	-194.215,92	0,00
50110001 Dienstbezüge für Beamte	123.943,76	122.400,00	0,00	108.291,60	-14.108,40	0,00
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.657.116,17	2.558.200,00	0,00	2.471.799,48	-86.400,52	0,00
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	161.100,00	0,00	0,00	-161.100,00	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	171.208,44	175.200,00	0,00	161.842,05	-13.357,95	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	527.749,91	533.500,00	0,00	498.087,70	-35.412,30	0,00
50390001 Beiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	2.461,08	2.461,08	0,00
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-28.523,44	1.000,00	0,00	34.422,17	33.422,17	0,00
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	-232.519,00	0,00	0,00	80.280,00	80.280,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	1.185.235,35	260.000,00	0,00	161.994,20	-98.005,80	0,00
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	134.755,75	210.000,00	0,00	154.489,64	-55.510,36	0,00
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	202.209,60	50.000,00	0,00	35.830,56	-14.169,44	0,00
51510001 Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg. empf.	848.270,00	0,00	0,00	-28.326,00	-28.326,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.533.814,02	3.933.440,00	0,00	2.747.388,32	-1.186.051,68	0,00
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	64.695,89	283.500,00	0,00	80.047,49	-203.452,51	0,00
52160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	358.674,87	415.220,00	0,00	415.994,90	774,90	0,00
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.907,33	509.500,00	0,00	192.601,40	-316.898,60	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	613.890,02	707.900,00	0,00	653.968,73	-53.931,27	0,00
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	121.237,55	130.500,00	0,00	105.367,05	-25.132,95	0,00
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	135.193,59	200.000,00	0,00	104.956,91	-95.043,09	0,00
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	147.729,87	193.500,00	0,00	122.522,92	-70.977,08	0,00
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	114.901,58	100.000,00	0,00	79.558,13	-20.441,87	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	58.471,61	71.770,00	0,00	41.530,03	-30.239,97	0,00
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	157.650,00	0,00	74.108,90	-83.541,10	0,00
52550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	7.000,00	0,00	223,24	-6.776,76	0,00
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	32.810,78	50.900,00	0,00	28.261,96	-22.638,04	0,00
52720001 Schülerbeförderungskosten	59.093,70	116.000,00	0,00	50.010,57	-65.989,43	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
52790001 Schulveranstaltungen	2.829,05	14.360,00	0,00	3.325,81	-11.034,19	0,00
52790011 Projektförderung	2.552,51	5.500,00	0,00	2.284,65	-3.215,35	0,00
52790021 Lehrerfortbildung	760,10	14.100,00	0,00	4.093,42	-10.006,58	0,00
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleis- tungen	7.815,31	10.100,00	0,00	13.786,12	3.686,12	0,00
52810011 Alters- und Ehejubiläen	1.054,48	1.500,00	0,00	749,25	-750,75	0,00
52810021 Veranstaltungen des Rates	4.910,77	6.500,00	0,00	6.712,07	212,07	0,00
52810031 Partnerschaften	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	12.514,89	12.540,00	0,00	15.396,64	2.856,64	0,00
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	15.855,96	40.920,00	0,00	17.362,43	-23.557,57	0,00
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	7.536,48	6.500,00	0,00	5.075,13	-1.424,87	0,00
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	217.820,26	237.800,00	0,00	216.840,50	-20.959,50	0,00
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	21.592,43	42.400,00	0,00	27.821,21	-14.578,79	0,00
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	529.964,99	554.200,00	0,00	474.651,43	-79.548,57	0,00
52910061 Helferprogramm für Betreuungsange- bote	0,00	12.580,00	0,00	10.137,43	-2.442,57	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.374.843,11	1.714.250,00	0,00	1.458.629,10	-255.620,90	0,00
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	1.374.843,11	1.714.250,00	0,00	1.458.629,10	-255.620,90	0,00
- Transferaufwendungen	9.971.426,93	10.132.737,00	0,00	10.153.748,07	21.011,07	0,00
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Gemeinden/GV	4.728,08	7.000,00	0,00	6.044,33	-955,67	0,00
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	66.275,00	124.500,00	0,00	124.438,00	-62,00	0,00
53171001 Zuwendung zum Breitbandausbau (Auflösung ARAP)	42.502,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,80	132.500,00	0,00	132.380,79	-119,21	0,00
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
53180021 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	886.510,16	1.020.937,00	0,00	942.410,08	-78.526,92	0,00
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Personen außer- halb v. Einrichtg.	165.845,81	210.000,00	0,00	154.048,19	-55.951,81	0,00
53310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	58.441,73	105.000,00	0,00	103.688,96	-1.311,04	0,00
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
53390021 Sonstige soziale Leistungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
53410001 Gewerbesteuerumlage	365.719,58	375.000,00	0,00	536.341,16	161.341,16	0,00
53420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslas- ten	39.480,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53740001 Kreisumlage	5.124.297,99	4.827.900,00	0,00	4.827.753,87	-146,13	0,00
53750001 Jugendamtsumlage	2.932.039,82	3.172.500,00	0,00	3.172.224,90	-275,10	0,00
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	152.104,79	150.000,00	0,00	153.117,79	3.117,79	0,00
53991001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	940.818,85	2.002.016,00	0,00	1.631.783,07	-370.232,93	0,00
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.109,81	15.000,00	0,00	2.582,10	-12.417,90	0,00
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	50.407,34	140.500,00	0,00	66.897,52	-73.602,48	0,00
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	127.572,43	192.450,00	0,00	133.811,60	-58.638,40	0,00
54210011 Verdienstausschlag und Einsatzentschädigungen	18.002,21	35.000,00	0,00	40.446,21	5.446,21	0,00
54220001 Mieten und Pachten	167.814,64	176.050,00	0,00	169.186,96	-6.863,04	0,00
54221001 Mieten und Pachten	32.545,23	53.000,00	0,00	32.545,23	-20.454,77	0,00
54230001 Leasing	1.591,76	1.800,00	0,00	1.209,06	-590,94	0,00
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.519,41	43.000,00	0,00	15.700,32	-27.299,68	0,00
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.909,90	80.000,00	0,00	67.635,47	-12.364,53	0,00
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.099,00	38.100,00	0,00	37.318,25	-781,75	0,00
54290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	12.475,68	22.700,00	0,00	7.082,88	-15.617,12	0,00
54310001 Geschäftsaufwendungen	27.242,00	312.000,00	0,00	49.238,67	-262.761,33	0,00
54310011 Geschäftsaufwendungen	453,13	1.000,00	0,00	986,60	-13,40	0,00
54310021 Geschäftsaufwendungen	1.295,25	3.350,00	0,00	4.561,98	1.211,98	0,00
54310031 Geschäftsaufwendungen	193,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	38.621,79	66.821,00	0,00	61.287,71	-5.533,29	0,00
54310050 Bankrückläufer	494,75	700,00	0,00	396,30	-303,70	0,00
54310051 Geschäftsaufwendungen	2.315,51	3.900,00	0,00	3.506,13	-393,87	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	4.396,56	32.900,00	0,00	4.814,22	-28.085,78	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	18.720,45	28.000,00	0,00	14.420,60	-13.579,40	0,00
54310091 Geschäftsaufwendungen	10.962,56	29.220,00	0,00	20.128,83	-9.091,17	0,00
54310101 Geschäftsaufwendungen	54.803,37	53.000,00	0,00	52.540,42	-459,58	0,00
54310111 Geschäftsaufwendungen	1.809,28	4.200,00	0,00	495,88	-3.704,12	0,00
54310121 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	5.800,00	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	6.200,00	0,00	9.656,86	3.456,86	0,00
54312001 Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0,00	0,00	18.540,00	18.540,00	0,00
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0,00	0,00	5.851,70	5.851,70	0,00
54319991 Anschaffung GWG	71.624,12	86.850,00	0,00	53.745,46	-33.104,54	0,00
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	188.500,00	0,00	69.389,25	-119.110,75	0,00
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	29.592,00	67.100,00	0,00	67.208,00	108,00	0,00
54319994 Anschaffung GWG Infrastrukturausbau Ganztags.	0,00	21.200,00	0,00	0,00	-21.200,00	0,00
54410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	754,37	20.000,00	0,00	6.339,58	-13.660,42	0,00
54450001 Sonstige Steuern	0,00	2.000,00	0,00	982,23	-1.017,77	0,00
54460001 Versicherungen	123.278,04	161.000,00	0,00	129.205,79	-31.794,21	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	5.000,00	0,00	228.033,61	223.033,61	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	16.086,94	30.000,00	0,00	134.629,56	104.629,56	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
54730011 Wertveränderung beim Umlaufvermögen / Kleinbeträge	122,78	0,00	0,00	18,26	18,26	0,00
54799004 Verlust a. d. Veräußerung v. VM. gegenst. >410 €	0,00	0,00	0,00	4.931,50	4.931,50	0,00
54799004 Verlust a. d. Veräußerung v. VM. gegenst. >410 €	0,00	0,00	0,00	-4.250,00	-4.250,00	0,00
54910001 Verfügungsmittel	1.328,35	1.500,00	0,00	1.489,69	-10,31	0,00
54920001 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000,00	0,00	3.310,00	310,00	0,00
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	8.443,80	8.600,00	0,00	7.448,63	-1.151,37	0,00
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	7.829,55	23.000,00	0,00	18.880,49	-4.119,51	0,00
54990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	15.000,00	0,00	9.529,60	-5.470,40	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	10.670,73	12.475,00	0,00	10.974,80	-1.500,20	0,00
54990051 Sonstige Aufwendungen	24.770,72	12.100,00	0,00	8.102,18	-3.997,82	0,00
54991001 Zuführung zum Sonderposten für Gebührenausschlag	0,00	0,00	0,00	60.972,94	60.972,94	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	19.225.114,10	21.593.843,00	0,00	19.510.726,84	-2.083.116,16	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-684.204,53	-1.361.963,00	0,00	2.322.970,10	3.684.933,10	0,00
+ Finanzerträge	213.713,57	218.015,00	0,00	231.301,40	13.286,40	0,00
46160001 Zinserträge sonst. öffentl. Sonderrechnungen	10.704,67	0,00	0,00	5.292,50	5.292,50	0,00
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	8,90	15,00	0,00	8,90	-6,10	0,00
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	198.000,00	213.000,00	0,00	221.000,00	8.000,00	0,00
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	260.735,59	126.800,00	0,00	118.857,48	-7.942,52	0,00
55120001 Zinsaufwendungen Gemeinden (GV)	116.334,50	0,00	0,00	209,00	209,00	0,00
55120021 Aufwand Gewerbesteuervollverzinsung	0,00	10.000,00	0,00	8.932,25	-1.067,75	0,00
55170011 Zinsaufwendungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	242,37	0,00	0,00	488,78	488,78	0,00
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	137.260,55	106.800,00	0,00	106.731,05	-68,95	0,00
55910001 Kreditbeschaffungskosten	6.898,17	10.000,00	0,00	2.496,40	-7.503,60	0,00
= Finanzergebnis	-47.022,02	91.215,00	0,00	112.443,92	21.228,92	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-731.226,55	-1.270.748,00	0,00	2.435.414,02	3.706.162,02	0,00
+ Außerordentliche Erträge	629.901,54	780.900,00	0,00	108.669,48	-672.230,52	0,00
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	629.901,54	780.900,00	0,00	108.669,48	-672.230,52	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	629.901,54	780.900,00	0,00	108.669,48	-672.230,52	0,00
= Jahresergebnis	-101.325,01	-489.848,00	0,00	2.544.083,50	3.033.931,50	0,00
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder-aufwand	-101.325,01	-489.848,00	0,00	2.544.083,50	3.033.931,50	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	41.250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20118000 Verrechnete Erträge a. d. Veräußerung v. Grundstücken	41.250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-41.250,38	0,00	0,00	-196,00	-196,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
20119000 Verrech. Aufwend. a. d. Veräußerung v. Grundstücken	-41.250,38	0,00	0,00	-466,00	-466,00	0,00
20119000 Verrech. Aufwend. a. d. Veräußerung v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00
= Verrechnungssaldo	-0,26	0,00	0,00	-196,00	-196,00	0,00



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.877.477,99	10.350.700,00	0,00	12.730.028,72	2.379.328,72	0,00
60110001 Grundsteuer A	3.393,09	4.000,00	0,00	3.384,97	-615,03	0,00
60120001 Grundsteuer B	1.585.835,81	1.599.000,00	0,00	1.624.483,19	25.483,19	0,00
60130001 Gewerbesteuer	4.152.422,90	4.600.000,00	0,00	6.589.334,38	1.989.334,38	0,00
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommens- steuer	3.196.518,53	3.245.200,00	0,00	3.575.981,48	330.781,48	0,00
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	549.427,86	491.300,00	0,00	598.168,53	106.868,53	0,00
60310001 Vergnügungssteuer	39.577,90	48.000,00	0,00	22.027,83	-25.972,17	0,00
60320001 Hundesteuer	29.097,25	32.000,00	0,00	29.397,28	-2.602,72	0,00
60510001 Leistungen nach dem Familienleis- tungsausgleich	314.577,89	324.300,00	0,00	280.298,70	-44.001,30	0,00
60530001 Kompensationsleistung Steuerverein- fachungsgesetz	6.626,76	6.900,00	0,00	6.952,36	52,36	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.022.063,72	6.254.410,00	0,00	5.684.207,98	-570.202,02	0,00
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.196.189,00	4.507.500,00	0,00	4.507.766,00	266,00	0,00
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	65.285,73	123.000,00	0,00	123.000,00	0,00	0,00
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	96.800,00	0,00	96.787,62	-12,38	0,00
61212001 Helferprogramm für Betreuungsange- bote	0,00	12.580,00	0,00	10.137,43	-2.442,57	0,00
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	6.200,00	0,00	26.870,93	20.670,93	0,00
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR- Pooltests	0,00	0,00	0,00	2.689,96	2.689,96	0,00
61214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	22.950,00	0,00	0,00	-22.950,00	0,00
61215001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0,00	0,00	67.931,00	67.931,00	0,00
61216001 Klima- und Forstpauschale	0,00	0,00	0,00	5.512,16	5.512,16	0,00
61217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	0,00	0,00	0,00	91.136,51	91.136,51	0,00
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.677,00	111.000,00	0,00	0,00	-111.000,00	0,00
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	351.700,00	0,00	0,00	-351.700,00	0,00
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.398,06	292.300,00	0,00	10.804,29	-281.495,71	0,00
61311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	119.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61400001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Bund	49.338,22	13.000,00	0,00	6.597,31	-6.402,69	0,00
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Land	130.695,40	134.200,00	0,00	131.331,25	-2.868,75	0,00
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Land	116.795,35	125.700,00	0,00	125.692,82	-7,18	0,00
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	7.020,00	4.020,00	0,00	7.020,00	3.000,00	0,00
61410031 Landeszuweisung OGS	247.732,50	247.000,00	0,00	262.960,00	15.960,00	0,00
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.083,90	18.860,00	0,00	13.129,90	-5.730,10	0,00
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	5.010,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	0,00	0,00	7.294,00	7.294,00	0,00
61810001 Allgemeine Umlagen vom Land	48.546,56	184.900,00	0,00	184.846,80	-53,20	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.453,43	1.000,00	0,00	10.501,03	9.501,03	0,00
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	11.453,43	1.000,00	0,00	10.501,03	9.501,03	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	948.168,41	944.050,00	0,00	1.019.730,28	75.680,28	0,00
63110001 Verwaltungsgebühren	67.739,06	80.250,00	0,00	81.682,26	1.432,26	0,00
63110011 Schiedsmannggebühren	37,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
63210001 Benutzungsgebühren	847.263,22	856.200,00	0,00	915.162,40	58.962,40	0,00

Fortsetzung folgt...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung



Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.128,63	7.500,00	0,00	22.885,62	15.385,62	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.683,42	224.910,00	0,00	216.972,63	-7.937,37	0,00
64110001 Mieten und Pachten	140.008,92	138.310,00	0,00	127.028,20	-11.281,80	0,00
64110011 Mieten und Pachten	87.674,40	86.300,00	0,00	87.161,21	861,21	0,00
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	1.084,50	0,00	0,00	48,00	48,00	0,00
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungs-entgelte	2.915,60	300,00	0,00	2.735,22	2.435,22	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	451.402,32	383.510,00	0,00	412.171,69	28.661,69	0,00
64810001 Kostenerstattungen	294.587,13	208.960,00	0,00	309.423,80	100.463,80	0,00
64820001 Kostenerstattungen	21.433,46	13.250,00	0,00	12.244,54	-1.005,46	0,00
64860001 Kostenerstattungen	62.745,01	43.000,00	0,00	55.932,01	12.932,01	0,00
64870001 Kostenerstattungen	51.004,14	95.000,00	0,00	11.685,60	-83.314,40	0,00
64880001 Kostenerstattungen	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	3.660,52	20.000,00	0,00	17.247,48	-2.752,52	0,00
64880051 Kostenerstattungen	12.277,04	0,00	0,00	739,25	739,25	0,00
64880061 Vermischte Einnahmen	2.695,02	300,00	0,00	100,00	-200,00	0,00
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	0,00	0,00	0,00	4.799,01	4.799,01	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	349.622,91	340.800,00	0,00	312.554,58	-28.245,42	0,00
65112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	269.433,07	270.000,00	0,00	225.753,90	-44.246,10	0,00
65610001 Bußgelder	8.222,85	5.000,00	0,00	23.456,17	18.456,17	0,00
65620001 Säumniszuschläge	27.589,24	15.000,00	0,00	19.284,00	4.284,00	0,00
65620021 Säumniszuschläge Stundungen KIRP	4.351,12	0,00	0,00	730,90	730,90	0,00
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuervollver-zinsung	15.474,50	10.000,00	0,00	16.196,25	6.196,25	0,00
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Ver-waltungst.	16.786,77	32.100,00	0,00	16.311,46	-15.788,54	0,00
65910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	400,00	0,00	360,00	-40,00	0,00
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.215,80	7.300,00	0,00	10.088,34	2.788,34	0,00
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	549,56	1.000,00	0,00	373,56	-626,44	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	213.713,57	218.015,00	0,00	228.647,90	10.632,90	0,00
66160001 Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Son-derrechnungen	10.704,67	0,00	0,00	2.639,00	2.639,00	0,00
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh-men u. Beteiligung	8,90	15,00	0,00	8,90	-6,10	0,00
66511001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh-men u. Beteiligung	198.000,00	213.000,00	0,00	221.000,00	8.000,00	0,00
66513001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh-men u. Beteiligung	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig-keit	17.105.585,77	18.717.395,00	0,00	20.614.814,81	1.897.419,81	0,00
- Personalauszahlungen	3.419.877,87	3.576.400,00	0,00	3.205.613,17	-370.786,83	0,00
70100001 Dienstbezüge	-19,62	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
70110001 Dienstbezüge für Beamte	124.431,98	122.400,00	0,00	109.531,19	-12.868,81	0,00
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.534.967,17	2.558.200,00	0,00	2.419.093,21	-139.106,79	0,00
70121001 Entgelte für tariflich Beschäftigte - ATZ	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
70190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	161.100,00	0,00	0,00	-161.100,00	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	178.231,35	175.200,00	0,00	164.721,76	-10.478,24	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	581.063,43	533.500,00	0,00	507.206,75	-26.293,25	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
70390001 Beiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	2.461,08	2.461,08	0,00
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.203,56	1.000,00	0,00	2.599,17	1.599,17	0,00
- Versorgungsauszahlungen	168.292,35	260.000,00	0,00	180.479,20	-79.520,80	0,00
71210001 Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	134.797,75	210.000,00	0,00	156.362,64	-53.637,36	0,00
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	33.494,60	50.000,00	0,00	24.116,56	-25.883,44	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.440.939,70	3.933.440,00	0,00	2.672.291,84	-1.261.148,16	0,00
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	64.695,89	283.500,00	0,00	49.047,49	-234.452,51	0,00
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturver- mögens	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	270.641,89	415.220,00	0,00	363.214,00	-52.006,00	0,00
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.907,33	509.500,00	0,00	192.601,40	-316.898,60	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	616.826,05	707.900,00	0,00	646.972,55	-60.927,45	0,00
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unter- künfte	125.487,71	130.500,00	0,00	99.118,59	-31.381,41	0,00
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermö- gens	137.990,26	200.000,00	0,00	65.058,26	-134.941,74	0,00
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturver- mögens	147.985,03	193.500,00	0,00	123.527,07	-69.972,93	0,00
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	113.197,84	100.000,00	0,00	80.232,89	-19.767,11	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Ver- mögens Verwaltung	58.460,39	71.770,00	0,00	41.708,98	-30.061,02	0,00
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Ver- mögens Schul-IT	0,00	157.650,00	0,00	74.108,90	-83.541,10	0,00
72550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	7.000,00	0,00	223,24	-6.776,76	0,00
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	32.810,78	50.900,00	0,00	28.261,96	-22.638,04	0,00
72720001 Schülerbeförderungskosten	59.093,70	116.000,00	0,00	50.010,57	-65.989,43	0,00
72790001 Schulveranstaltungen	3.389,05	14.360,00	0,00	3.325,81	-11.034,19	0,00
72790011 Projektförderung	2.545,11	5.500,00	0,00	2.098,95	-3.401,05	0,00
72790021 Lehrerfortbildung	760,10	14.100,00	0,00	4.093,42	-10.006,58	0,00
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleis- tungen	7.815,31	10.100,00	0,00	13.786,12	3.686,12	0,00
72810011 Alters- und Ehejubiläen	1.054,48	1.500,00	0,00	749,25	-750,75	0,00
72810021 Veranstaltungen des Rates	4.910,77	6.500,00	0,00	6.712,07	212,07	0,00
72810031 Partnerschaften	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	12.514,89	12.540,00	0,00	15.396,64	2.856,64	0,00
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	15.855,96	40.920,00	0,00	16.477,73	-24.442,27	0,00
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	5.363,48	6.500,00	0,00	6.525,88	25,88	0,00
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	229.982,06	237.800,00	0,00	220.672,27	-17.127,73	0,00
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	21.826,14	42.400,00	0,00	26.789,06	-15.610,94	0,00
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	505.825,48	554.200,00	0,00	531.441,31	-22.758,69	0,00

Fortsetzung folgt ...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung



Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
72910061 Helferprogramm für Betreuungsange- bote	0,00	12.580,00	0,00	10.137,43	-2.442,57	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260.735,59	131.800,00	0,00	117.604,48	-14.195,52	0,00
75120001 Zinsauszahlungen Gemeinden (GV)	116.334,50	0,00	0,00	209,00	209,00	0,00
75120021 Auszahlungen aus Gewerbesteuer- vollverzinsung	0,00	15.000,00	0,00	7.679,25	-7.320,75	0,00
75170011 Zinsauszahlungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	242,37	0,00	0,00	488,78	488,78	0,00
75180001 Zinsauszahlungen sonst. inl. Bereich	137.260,55	106.800,00	0,00	106.731,05	-68,95	0,00
75910001 Kreditbeschaffungskosten	6.898,17	10.000,00	0,00	2.496,40	-7.503,60	0,00
- Transferauszahlungen	9.908.027,35	10.129.637,00	0,00	10.055.818,32	-73.818,68	0,00
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	4.889,93	7.000,00	0,00	4.738,08	-2.261,92	0,00
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	66.275,00	124.500,00	0,00	124.438,00	-62,00	0,00
73172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,80	132.500,00	0,00	132.380,79	-119,21	0,00
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	886.510,16	1.020.937,00	0,00	942.410,08	-78.526,92	0,00
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	163.279,22	210.000,00	0,00	156.809,17	-53.190,83	0,00
73310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	58.441,73	105.000,00	0,00	103.688,96	-1.311,04	0,00
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
73390021 Sonstige soziale Leistunge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
73410001 Gewerbesteuerumlage	359.338,39	375.000,00	0,00	431.024,81	56.024,81	0,00
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslas- ten	30.459,31	0,00	0,00	9.021,66	9.021,66	0,00
73740001 Kreisumlage	5.124.297,99	4.827.900,00	0,00	4.827.753,87	-146,13	0,00
73750001 Jugendamtsumlage	2.932.039,82	3.172.500,00	0,00	3.172.224,90	-275,10	0,00
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	149.015,00	150.000,00	0,00	150.028,00	28,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	937.585,65	1.967.016,00	0,00	1.175.417,61	-791.598,39	0,00
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungs- auszahlungen	3.109,81	15.000,00	0,00	2.582,10	-12.417,90	0,00
74120001 Besondere Auszahlungen für Be- schäftigte	49.752,34	140.500,00	0,00	66.938,27	-73.561,73	0,00
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	127.572,43	192.450,00	0,00	133.811,60	-58.638,40	0,00
74210011 Verdienstausschlag und Einsatzentschä- digungen	18.002,21	35.000,00	0,00	40.446,21	5.446,21	0,00
74220001 Mieten und Pachten	167.814,64	176.050,00	0,00	169.186,96	-6.863,04	0,00
74221001 Mieten und Pachten	34.750,23	53.000,00	0,00	32.545,23	-20.454,77	0,00
74230001 Leasing	1.591,76	1.800,00	0,00	1.612,08	-187,92	0,00
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.692,39	43.000,00	0,00	4.854,27	-38.145,73	0,00
74290003 AZ Rückstellungen Prüfung WP	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.909,90	80.000,00	0,00	30.138,47	-49.861,53	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.099,00	38.100,00	0,00	37.318,25	-781,75	0,00
74290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	11.386,78	22.700,00	0,00	9.559,20	-13.140,80	0,00
74310001 Geschäftsauszahlungen	49.794,28	312.000,00	0,00	50.993,12	-261.006,88	0,00
74310011 Geschäftsauszahlungen	453,13	1.000,00	0,00	986,60	-13,40	0,00
74310021 Geschäftsauszahlungen	1.295,25	3.350,00	0,00	4.561,98	1.211,98	0,00
74310031 Geschäftsauszahlungen	193,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	38.646,12	66.821,00	0,00	61.769,22	-5.051,78	0,00
74310050 Bankrückläufer	494,75	700,00	0,00	396,30	-303,70	0,00
74310051 Geschäftsauszahlungen	2.241,30	3.900,00	0,00	3.580,34	-319,66	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	4.396,56	32.900,00	0,00	4.814,22	-28.085,78	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	20.235,21	28.000,00	0,00	16.224,64	-11.775,36	0,00
74310091 Geschäftsauszahlungen	10.962,56	29.220,00	0,00	20.128,83	-9.091,17	0,00
74310101 Geschäftsauszahlungen	55.593,15	53.000,00	0,00	52.462,37	-537,63	0,00
74310111 Geschäftsauszahlungen	1.809,28	4.200,00	0,00	495,88	-3.704,12	0,00
74310121 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	5.800,00	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
74311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	6.200,00	0,00	9.656,86	3.456,86	0,00
74312001 Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0,00	0,00	18.540,00	18.540,00	0,00
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0,00	0,00	4.946,41	4.946,41	0,00
74319991 Anschaffung GWG	71.261,62	86.850,00	0,00	54.107,96	-32.742,04	0,00
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	188.500,00	0,00	69.389,25	-119.110,75	0,00
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	29.592,00	67.100,00	0,00	67.208,00	108,00	0,00
74319994 Anschaffung GWG Infrastrukturausbau Ganztag.	0,00	21.200,00	0,00	0,00	-21.200,00	0,00
74410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	754,37	20.000,00	0,00	6.339,58	-13.660,42	0,00
74450001 Sonstige Steuern	0,00	2.000,00	0,00	982,23	-1.017,77	0,00
74460001 Versicherungen	123.278,04	161.000,00	0,00	129.205,79	-31.794,21	0,00
74910001 Verfügungsmittel	1.328,35	1.500,00	0,00	1.489,69	-10,31	0,00
74920001 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000,00	0,00	3.310,00	310,00	0,00
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	8.443,80	8.600,00	0,00	7.448,63	-1.151,37	0,00
74990011 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	7.829,55	23.000,00	0,00	18.880,49	-4.119,51	0,00
74990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	15.000,00	0,00	9.529,60	-5.470,40	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	10.670,73	12.475,00	0,00	10.974,80	-1.500,20	0,00
74990051 Sonstige Auszahlungen	24.770,72	12.100,00	0,00	8.102,18	-3.997,82	0,00
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung (unbekannt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.135.458,51	19.998.293,00	0,00	17.407.224,62	-2.591.068,38	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.872,74	-1.280.898,00	0,00	3.207.590,19	4.488.488,19	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.132.687,11	1.941.850,00	0,00	1.739.906,28	-201.943,72	0,00
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	8.560,00	12.800,00	0,00	0,00	-12.800,00	0,00
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	360.000,00	0,00	0,00	-360.000,00	0,00
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	368.700,00	0,00	0,00	-368.700,00	0,00
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	701.898,47	743.200,00	0,00	743.256,27	56,27	0,00
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung



Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	32.627,61	30.000,00	0,00	34.700,01	4.700,01	0,00
68110021 ISEK	515.300,00	0,00	0,00	488.200,00	488.200,00	0,00
68110031 KlnvFöG 1 und 2	358.578,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110031 KlnvFöG 1 und 2	525.723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110041 Heidesportplatz	568.200,00	0,00	0,00	113.750,00	113.750,00	0,00
68110051 Sonstige Landesförderung	61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110061 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu- ung	0,00	67.150,00	0,00	0,00	-67.150,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	14.520,00	14.520,00	0,00
68210001 EZ a. d. Veräußerung. von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-465,99	-465,99	0,00
68210001 EZ a. d. Veräußerung. von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	735,99	735,99	0,00
68310001 Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	0,00	0,00	0,00	4.567,50	4.567,50	0,00
68310001 Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	0,00	0,00	0,00	9.181,50	9.181,50	0,00
68310001 Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	0,00	0,00	0,00	501,00	501,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	11.696,01	0,00	0,00	-13.857,00	-13.857,00	0,00
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-13.857,00	-13.857,00	0,00
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.553,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.144.383,12	1.941.850,00	0,00	1.740.569,28	-201.280,72	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäu- den	0,00	490.000,00	0,00	433.195,31	-56.804,69	0,00
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	10.000,00	0,00	7.358,30	-2.641,70	0,00
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	130.000,00	0,00	4.078,39	-125.921,61	0,00
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	350.000,00	0,00	421.758,62	71.758,62	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.474.615,33	5.446.100,00	0,00	1.578.421,28	-3.867.678,72	0,00
78510001 Hochbaumaßnahmen	1.823.140,78	385.000,00	0,00	380.816,37	-4.183,63	0,00
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
78510001 Hochbaumaßnahmen	14.604,86	13.000,00	0,00	11.177,31	-1.822,69	0,00
78510001 Hochbaumaßnahmen	22.497,24	2.200.000,00	0,00	204.280,37	-1.995.719,63	0,00
78510001 Hochbaumaßnahmen	13.537,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	868,01	-19.131,99	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	793.960,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	3.136,64	1.400.000,00	0,00	17.345,81	-1.382.654,19	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	15.735,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	27.404,37	7.404,37	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.820,70	1.820,70	0,00
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	788.001,19	1.188.100,00	0,00	933.820,16	-254.279,84	0,00
78590001 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	888,18	888,18	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.370,35	471.900,00	0,00	235.134,49	-236.765,51	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	1.129,87	25.000,00	0,00	42.137,01	17.137,01	0,00

Fortsetzung folgt ...



Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
78310001 Erwerb von Sachanlagen	35.847,97	91.500,00	0,00	90.753,95	-746,05	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	8.023,80	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	199,60	6.000,00	0,00	4.509,98	-1.490,02	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	27.674,04	10.000,00	0,00	2.290,44	-7.709,56	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	7.000,00	0,00	2.241,15	-4.758,85	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	36.495,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	30.000,00	0,00	17.459,71	-12.540,29	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	38.400,00	0,00	25.701,59	-12.698,41	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	58.000,00	0,00	44.688,04	-13.311,96	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	79.000,00	0,00	0,00	-79.000,00	0,00
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	5.352,62	5.352,62	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.583.985,68	6.408.000,00	0,00	2.246.751,08	-4.161.248,92	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-439.602,56	-4.466.150,00	0,00	-506.181,80	3.959.968,20	0,00
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-469.475,30	-5.747.048,00	0,00	2.701.408,39	8.448.456,39	0,00
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.677.329,00	4.650.000,00	0,00	1.850.000,00	-2.800.000,00	0,00
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00	-4.400.000,00	0,00
69270011 Kreditaufnahmen Gute Schule 2020	227.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69350001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei vU	700.000,00	250.000,00	0,00	300.000,00	50.000,00	0,00
69370001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätss. bei Kreditinst.	3.750.000,00	0,00	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.193.961,53	374.500,00	0,00	4.674.491,03	4.299.991,03	0,00
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	343.961,53	374.500,00	0,00	374.491,03	-8,97	0,00
79350001 Tilg. v. Kred. z. Liq. s. vUn, B, SV Bericht. €-W. (f. Zins)	650.000,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
79370001 Tilg. v. Kred. z. Liq. Kreditin. Bericht. €-W. (f. Zins)	3.200.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00	0,00
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung (unbekannt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	483.367,47	4.275.500,00	0,00	-2.824.491,03	-7.099.991,03	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.892,17	-1.471.548,00	0,00	-123.082,64	1.348.465,36	0,00
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.434.832,18	0,00	0,00	1.448.875,11	1.448.875,11	0,00
9999000 Anfangsbestand an Finanzmittel	1.434.832,18	0,00	0,00	1.448.875,11	1.448.875,11	0,00
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	150,76	0,00	0,00	-742,10	-742,10	0,00
69600001 Einzahlungen mit unbekannten Verwendungszweck	396,40	0,00	0,00	184,91	184,91	0,00
85100006 Einzahlung DLG FB IV/ Liegenschaftskataster	420,00	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
85100007 Auszahlung DLG FB IV/ Liegenschaftskataster	-960,00	0,00	0,00	-240,00	-240,00	0,00
85110006 Einzahlung DLG FB I Einwohnermeldeamt	5.296,84	0,00	0,00	7.180,50	7.180,50	0,00
85110007 Auszahlung DLG FB I Einwohnermeldeamt	-5.296,84	0,00	0,00	-7.180,50	-7.180,50	0,00
85120006 Einzahlung DLG FB III Soziales	21.554,33	0,00	0,00	20.343,99	20.343,99	0,00
85120007 Auszahlung DLG FB III Soziales	-21.544,33	0,00	0,00	-20.353,99	-20.353,99	0,00

Fortsetzung folgt...

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2021
Finanzrechnung



Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
85130006 Einzahlung DLG Sonstige	1.685,25	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
85130007 Auszahlung DLG Sonstige	-1.685,25	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00
85140006 Einzahlung DLG FB II Altfälle AHE	236,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85140007 Auszahlung DLG FB II Altfälle AHE	-236,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85700006 Einzahlung DLG AHE Schnittstelle	52.254,27	0,00	0,00	48.755,81	48.755,81	0,00
85700007 Auszahlung DLG AHE Schnittstelle	-51.969,91	0,00	0,00	-49.672,82	-49.672,82	0,00
= Liquide Mittel	1.448.875,11	-1.471.548,00	0,00	1.325.050,37	2.796.598,37	0,00

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2024	2025	2026	Folgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	6
02.126.01-78510001 Hochbaumaßnahme Feuerwehrrätehaus 600.000 Euro	600.000	0	0	0
09.511.01-78530001 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen 886.900 Euro	886.900	0	0	0
Summe	1.486.900	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0

**Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen,
Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**

2023

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

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2021	Erläuterungen
		2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	530	530	930	Die Gemeinde Augustdorf gewährt den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung in Höhe von 60 Euro pro Ratsmitglied und Jahr. Zusätzlich einen jährlichen Sockelbetrag von 350 €.
2	SPD	830	830	830	
3	FWG	530	530	530	
4	FDP	0	0	0	
5	FDP / Aufbruch C	470	470	470	
	DBA	950	950	550	

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

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: CDU, SPD, FWG, FDP/Aufbruch C und DBA.				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-	-	keine meßbare Leistung
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-	-	keine meßbare Leistung
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-	keine meßbare Leistung
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	keine meßbare Leistung
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	-	-	-	keine meßbare Leistung
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	-	-	-	keine meßbare Leistung
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-	-	keine meßbare Leistung
4.2 sonstiges Büromaterial	-	-	-	keine meßbare Leistung
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-	-	keine meßbare Leistung
6. Sonstiges	-	-	-	keine meßbare Leistung

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art		Stand am Ende des Vorvorjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		TEUR	TEUR	TEUR
		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 und Gemeindeverbänden			
2.4.4	von Zweckverbänden			
2.4.5	vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5	von Kreditinstituten	4.403	3.999	5.086
	davon Programm "Gute Schule 2020"	303	286	269
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.482	2.032	2.002
	davon Programm "Gute Schule 2020"	532	502	472
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	129	36	36
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	118	9	9
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	79	106	106
8.	Erhaltene Anzahlungen	4.490	5.383	5.383
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	12.701	11.565	12.622
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten				
Zugunsten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser besteht eine Haftung für dessen Verbindlichkeiten in Höhe von max. 11.826 Mio. €, die sogenannte Anstaltslast*. Zugunsten der Gewerbepark Senne GmbH hat der Rat am 17.11.2022 eine Ausfallbürgschaft über 1,6 Mio. € beschlossen. Die geplante Bürgschaftsübernahme wurde der Aufsichtsbehörde am 28.11.2022 angezeigt.				

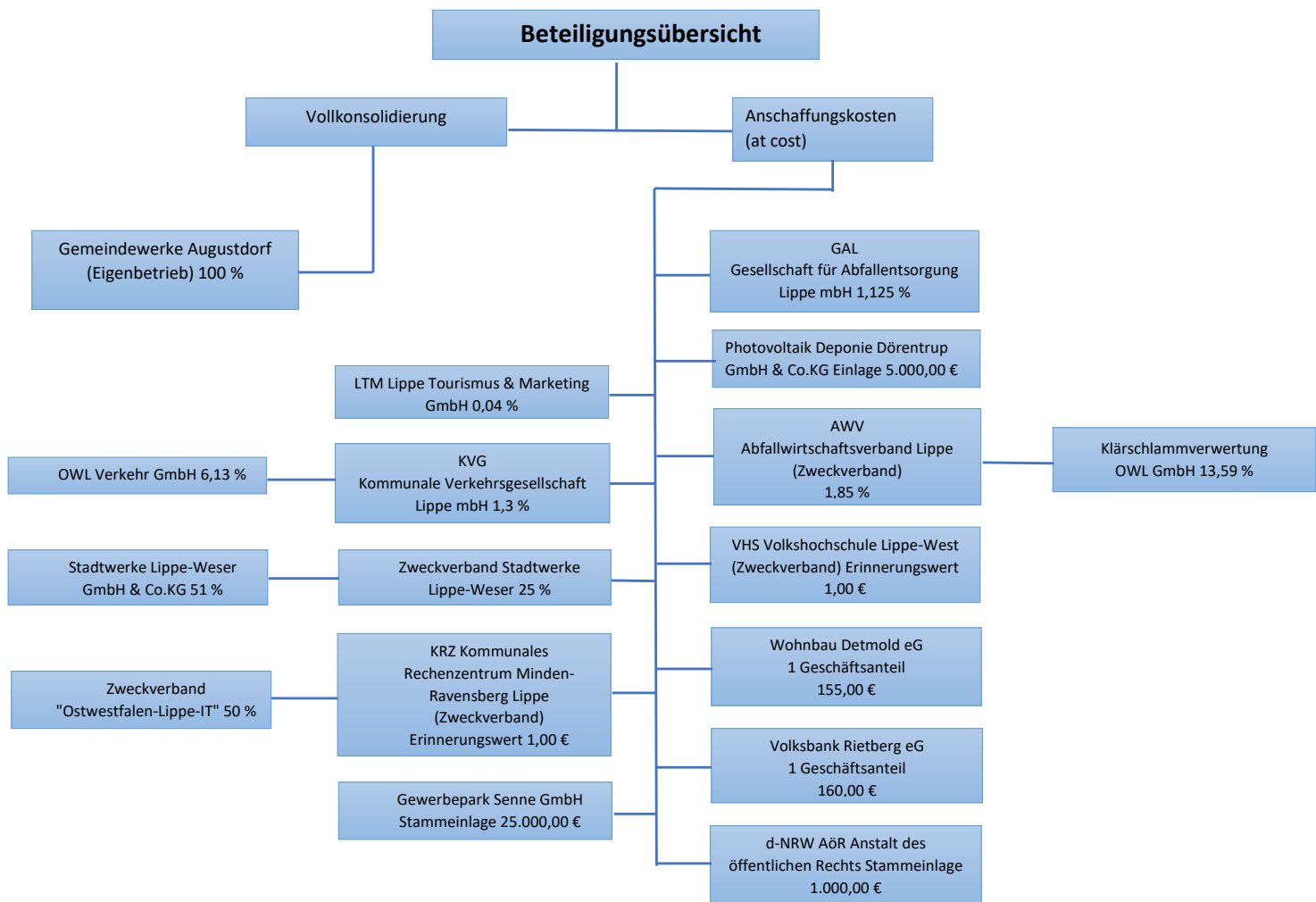
* Gesamtschuldnerisch haftbar mit den Kommunen Leopoldshöhe, Dörentrup und Kalletal

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO)

Eigenkapital 01.01.2008		
	Allgemeine Rücklage	11.341.494,42 €
+	Ausgleichsrücklage	3.271.097,09 €
+	Sonderrücklage	0,00 €
=	Eigenkapital nach (erster) Eröffnungsbilanz	14.612.591,51 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2008	716.317,36 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2008	15.328.908,87 €
	davon Allgemeine Rücklage	12.057.811,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	3.271.097,09 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009	-1.699.909,94 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2009	13.628.998,93 €
	davon Allgemeine Rücklage	12.057.811,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	1.571.187,15 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010	-1.461.140,47 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2010	13.790.330,46 €
	davon Allgemeine Rücklage	13.680.283,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	110.046,68 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2011	-3.015.788,79 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2011	10.774.541,67 €
	davon Allgemeine Rücklage	10.774.541,67 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2012	327.565,30 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2012	11.102.106,97 €
	davon Allgemeine Rücklage	10.774.541,67 €
	davon Ausgleichsrücklage	327.565,30 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2013	-1.171.587,96 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-74.521,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2013	9.855.998,01 €
	davon Allgemeine Rücklage	9.855.998,01 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2014	-1.754.174,24 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2014	8.101.823,77 €
	davon Allgemeine Rücklage	8.101.823,77 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €

+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2015	-1.215.668,70 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	66.990,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2015	6.953.145,07 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.953.145,07 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2016	111.957,17 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-117.420,86 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2016	6.947.681,38 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.835.724,21 €
	davon Ausgleichsrücklage	111.957,17 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2017	-541.685,79 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	49.813,60 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2017	6.455.809,19 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.455.809,19 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2018	576.011,90 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	31.887,07 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2018	7.063.708,16 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.487.696,26 €
	davon Ausgleichsrücklage	576.011,90 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019	758.172,79 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.005,82 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2019	7.820.875,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.419,06 €
	davon Ausgleichsrücklage	904.456,07 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020	-101.325,01 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-0,26 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2020	7.719.549,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	803.131,06 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021	2.544.083,50 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-196,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2021	10.263.437,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	3.347.214,56 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2022	2.400,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2022	10.265.837,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	3.349.614,56 €

+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2023	-1.962.300,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2023	8.303.537,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	1.387.314,56 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2024	-898.810,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2024	7.404.727,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	488.504,56 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2025	-310.810,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2025	7.093.917,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	177.694,56 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2026	3.790,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2026	7.097.707,36 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.222,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	181.484,56 €



Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen						
Betrieb	Beteiligungswert	Anteil der Gemeinde		Gewinnabführung (+) / Verlustabdeckung (-)		
	EURO	EURO	%	2021 Ergebnis EURO	2022 Ansatz EURO	2023 Ansatz EURO
A. Sondervermögen Gemeindewerke Augustdorf	7.854.833,66	7.854.833,66	100	221.000,00	213.000,00	30.000,00
B. Kommunalunternehmen						
C. Gesellschaften						
D. Zweckverbände Stadtwerke Lippe-Weser	Erinnerungswert	1,00	25	15.890,63	15.500,00	15.100,00
E. Andere Einrichtungen						
- Wohnbau Detmold eG	1 Anteil	155,00		6,20	7,00	7,00
- Volksbank Rietberg eG	1 Anteil	157,73		2,70	3,00	3,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Konzessionsentgelte)			25 von 51	225.753,90	230.000,00	250.000,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Kommunalrabatt)			25 von 51	7.257,23	7.300,00	7.300,00
- Photovoltaik Deponie Dörentrup GmbH & Co. KG		5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00

Gemeindewerke Augustdorf

Wirtschaftsplan 2023

- Erfolgsplan	2023
- Vermögensplan	2023
- Finanzplanung	2022 - 2026
- Stellenübersicht	2023
- Erläuterungen	2023

Erfolgsplan 2023

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Abwasser 2023 €	Wasser 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
1. <u>Umsatzerlöse</u>	3.303.400	1.974.700	1.328.700	2.852.000	2.741.743
2. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	7.000		7.000	7.000	13.269
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	11.600	8.000	3.600	3.200	17.087
Betriebliche Erträge insgesamt:	3.322.000	1.982.700	1.339.300	2.862.200	2.772.099
4. <u>Materialaufwand</u>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	950.300	216.100	734.200	553.700	543.385
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	589.200	455.600	133.600	508.700	391.863
	1.539.500	671.700	867.800	1.062.400	935.248
5. <u>Personalaufwand</u>					
a) Entgelte TVöD	496.600	308.100	188.500	452.100	421.883
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	148.600	95.300	53.300	124.900	114.147
	645.200	403.400	241.800	577.000	536.030
6. <u>Abschreibungen</u>	867.000	680.600	186.400	879.100	847.121
7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	246.900	145.400	101.500	250.000	226.325
Betriebliche Aufwendungen insgesamt:	3.298.600	1.901.100	1.397.500	2.768.500	2.544.724
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	500	500	0	500	666
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	21.800	9.400	12.400	25.300	25.862
10. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	0		0	0	0
11. <u>Ergebnis nach Steuern</u>	2.100	72.700	-70.600	68.900	202.179
12. <u>Sonstige Steuern</u>	700	300	400	700	690
13. <u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</u>	1.400	72.400	-71.000	68.200	201.489

Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €
I. Benötigte Mittel		
1. Jahresfehlbetrag		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	71.000	25.100
	71.000	25.100
2. Auflösung der Sonderposten		
a) Abwasserbeseitigung	68.000	69.000
b) Wasserversorgung	20.600	20.000
	88.600	89.000
3. Tilgung von Darlehn		
a) Abwasserbeseitigung	118.400	89.700
Umschuldung	0	0
b) Wasserversorgung	88.100	60.500
Umschuldung	0	0
	206.500	150.200
4. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter		
a) Abwasserbeseitigung	3.000	7.300
b) Wasserversorgung	1.000	1.000
	4.000	8.300
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	0	0
	0	0
3. Baubetriebshof	5.000	5.000
4. Abwasserreinigungsanlagen	475.000	1.495.000
5. Abwassersammlungsanlagen		
1. Erneuerungsmaßnahmen SöwVAbw. NRW	50.000	50.000
2. Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000	7.000
3. Erneuerungsmaßnahmen Pauschal	100.000	100.000
4. Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	0	60.000
5. Fernüberwachung - Hauspumpwerke - zusätzlich zum Fernmeldesystem	3.000	3.000
	160.000	220.000
6. Wasserverteilungsanlagen		
1. Hochbehälter	10.000	10.000
2. Planung Wassernetzbetrachtung	100.000	100.000
3. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000
4. Planung Wassernetzbetrachtung	20.000	100.000
5. Wasserleitungsneubau	1.500.000	1.500.000
	1.645.000	1.725.000

Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a) Abwasserbeseitigung	22.500	61.000
b) Wasserversorgung	5.000	9.500
	27.500	70.500
Summe Anlagevermögen	2.316.500	3.523.800
Summe der benötigten Mittel	2.682.600	3.788.100
II. Verfügbare Mittel		
1. Jahresüberschuss		
a) Abwasserbeseitigung	72.400	93.300
b) Wasserversorgung	0	0
	72.400	93.300
2. Anlagenabgang		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	0	0
	0	0
3. Abschreibungen		
a) Abwasserbeseitigung	680.600	693.800
b) Wasserversorgung	186.400	185.300
	867.000	879.100
4. Sonderposten für Investitionszuschüsse		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	15.000	15.000
	15.000	15.000
5. Gemeindeanteil Straßenentwässerung	0	0
6. Aufnahme von Darlehen / Innerbetriebliche Finanzierung		
a) Abwasserbeseitigung	300.000	1.100.000
Umschuldung	0	0
b) Wasserversorgung	1.600.000	1.700.000
Umschuldung	0	0
	1.900.000	2.800.000
Zwischensumme:	2.854.400	3.787.400
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	0	54.900
b) Wasserversorgung	34.300	0
	34.300	54.900
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	206.100	0
b) Wasserversorgung	0	54.200
	206.100	54.200
Summe der verfügbaren Mittel	2.682.600	3.788.100

Finanzplanung 2022 - 2026

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
I. Benötigte Mittel					
1. Jahresfehlbetrag					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	41.600
b) Wasserversorgung	25.100	71.000	113.600	93.700	69.200
	25.100	71.000	113.600	93.700	110.800
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
a) Abwasserbeseitigung	69.000	68.000	68.000	68.000	68.000
b) Wasserversorgung	20.000	20.600	20.600	20.600	20.600
	89.000	88.600	88.600	88.600	88.600
3. Tilgung von Darlehn					
a) Abwasserbeseitigung	89.700	118.400	119.200	119.000	99.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	60.500	88.100	102.200	63.800	51.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
	150.200	206.500	221.400	182.800	150.000
4. Anlagevermögen					
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter					
a) Abwasserbeseitigung	7.300	3.000	3.000	3.000	3.000
b) Wasserversorgung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	8.300	4.000	4.000	4.000	4.000
2. Grundstücke					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
3. Baubetriebshof	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4. Abwasserreinigungsanlagen	1.495.000	475.000	2.000.000	1.400.000	100.000
5. Abwassersammlungsanlagen					
1. Erneuerungsmaßnahmen StwVAbw. NRW	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2. Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3. Erneuerungsmaßnahmen Pauschal	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4. Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000	0	60.000	0	0
5. Fernüberwachung - Hauspumpwerke - zusätzlich zum Fernmeldesystem	3.000	3.000	0	0	0
	220.000	160.000	217.000	157.000	157.000
6. Wasserverteilungsanlagen					
1. Hochbehälter	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
2. Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	100.000	100.000	150.000	150.000	150.000
3. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4. Planung Wassernetzbetrachtung	100.000	20.000	0	0	0
5. Wasserleitungsneubau	1.500.000	1.500.000	0	0	0
	1.725.000	1.645.000	170.000	170.000	170.000
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
a) Abwasserbeseitigung	61.000	22.500	10.000	10.000	10.000
b) Wasserversorgung	9.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	70.500	27.500	15.000	15.000	15.000
Summe Anlagevermögen	3.523.800	2.316.500	2.411.000	1.751.000	451.000
Summe der benötigten Mittel	3.788.100	2.682.600	2.834.600	2.116.100	800.400

Finanzplanung 2022 - 2026

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
II. <u>Verfügbare Mittel</u>					
1. Jahresüberschuss					
a) Abwasserbeseitigung	93.300	72.400	76.300	93.700	0
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	93.300	72.400	76.300	93.700	0
2. Anlagenabgang	0	0	0	0	0
3. Abschreibungen					
a) Abwasserbeseitigung	693.800	680.600	668.100	640.800	785.200
b) Wasserversorgung	185.300	186.400	240.700	214.200	180.900
	879.100	867.000	908.800	855.000	966.100
4. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Gemeindeanteil Straßenentwässerung	0	0	0	0	0
6. Aufnahme von Darlehen					
a) Abwasserbeseitigung	1.100.000	300.000	1.700.000	1.000.000	0
Umschuldung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	1.700.000	1.600.000	200.000	200.000	200.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
	2.800.000	1.900.000	1.900.000	1.200.000	200.000
Zwischensumme:	3.787.400	2.854.400	2.900.100	2.163.700	1.181.100
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	54.900	0	0	22.500	0
b) Wasserversorgung	0	34.300	0	0	0
	54.900	34.300	0	22.500	0
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	0	206.100	27.200	0	306.600
b) Wasserversorgung	54.200	0	38.300	70.100	74.100
	54.200	206.100	65.500	70.100	380.700
Summe der verfügbaren Mittel	3.788.100	2.682.600	2.834.600	2.116.100	800.400

Stellenübersicht 2023

Teil A: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
5	0,00	0,00	0,00	Teilzeit 30 Std.
6	1,00	1,00	1,00	
7	4,00	3,00	3,00	
8	0,00	0,00	0,00	
9 a	1,00	1,00	1,00	
9 b	0,00	0,00	0,00	
9 c	1,00	1,00	1,00	
10	0,77	0,77	0,77	
11	0,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt:	8,8	7,8	7,8	

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.01.2022	Erläuterungen
Fachkraft für Abwas- sertechnik	Ausbildungsvergütung	1	0	

Aufgestellt:

Augustdorf, den 28. November 2022

gez. Zimmermann

Armin Zimmermann
Betriebsleiter

Durch den Betriebsausschuss am 06.12.2022 beschlossen.

Gemäß § 4 Eigenbetriebsverordnung durch den Rat der Gemeinde Augustdorf am 15.12.2022 festgestellt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Augustdorf für das Wirtschaftsjahr 2023

I. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan des Eigenbetriebes muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten und ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere soweit sie von den Vorjahreszahlen erheblich abweichen.

1. Umsatzerlöse:	Ansatz 2023 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2021 €
Erträge Photovoltaikanlage	11.000	0,00	11.000	-7,97	11.952
SW-Gebühren	1.465.900	8,99	1.345.000	6,17	1.266.845
SW-Gebühren Bundeswehr	263.200	8,99	241.500	11,77	216.074
RW-Gebühren	102.900	-30,85	148.800	-15,25	175.577
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung				-100,00	46.422
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	-69,23	325
Straßenentwässerung	63.600	-32,27	93.900	-11,46	106.059
Auflösung Sonderposten	68.000	-1,45	69.000	-1,24	69.868
Abwasserbeseitigung	1.974.700	3,43	1.909.300	0,85	1.893.122
Verbrauchsgebühren	1.110.800	49,91	741.000	7,90	686.717
Grundgebühren	107.100	17,05	91.500	3,08	88.764
Verbrauchsgebühren Vorjahre					0
Auflösung Sonderposten	20.600	3,00	20.000	-6,28	21.340
Reparaturkostenerstattung	11.000	0,00	11.000	2938,67	362
Miete/NK BBH	79.200		79.200	-2,00	80.815
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung					-29.377
Wasserversorgung	1.328.700	40,95	942.700	11,09	848.621
Gesamtbetrieb	3.303.400	15,83	2.852.000	4,02	2.741.743

Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Ansatz 2022.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung begründet sich die Steigung durch Erhöhung der Schmutzwassergebühren. Dagegen stehen niedrigere Regenwassererlöse, aufgrund der Gebührenanpassung.
Im Bereich der Wasserversorgung begründet sich die Steigung durch die Erhöhung der Wassergebühren und Grundgebühren.

2. **Aktiviert Eigenleistungen:**

Für 2023 wurde wie im Vorjahr ein Betrag von 7.000 € eingeplant.

3. **Sonstige betriebliche Erträge:**

Der Planansatz wurde leicht erhöht. Aufgrund der neuen Verwaltungsstruktur erfolgen Personalkostenerstattungen.

4. Materialaufwand:

4.a Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	Ansatz 2023 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2021 €
Betriebsstoffe	89.500	34,99	66.300	-12,92	76.136
Bestandsänderungen	1.000	0,00	1.000	0,00	4.041
Heizung	3.000	50,00	2.000	25,23	1.597
Stromkosten	122.200	16,16	105.200	-1,83	107.164
Wasser-/ Abwassergebühren	400	0,00	400	57,48	254
Abwasserbeseitigung	216.100	23,56	174.900	-7,55	189.192
Betriebsstoffe	36.500	23,73	29.500	65,57	17.817
Bestandsänderungen RHB	0	0,00	0	-100,00	-3.430
Wasserbezug	682.200	101,60	338.400	2,74	329.374
Heizung	7.000	75,00	4.000	-9,81	4.435
Stromkosten	6.000	36,36	4.400	22,29	3.598
Wasser-/ Abwassergebühren	2.500	0,00	2.500	4,17	2.400
Wasserversorgung	734.200	93,82	378.800	6,95	354.194
Gesamtbetrieb	950.300	71,63	553.700	1,90	543.386

Die höheren Ansätze liegen zum größten Teil an den höheren Aufwendungen für Betriebsstoffe, Heizungskosten, Stromkosten und höheren Wasserbezugskosten.

4.b Aufwendungen für bezogene Leistungen:

	Ansatz 2023 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2021 €
Klärschlambeseitigung	102.000	56,92	65.000	-3,44	67.315
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	0,00	233
Abwasserabgabe	17.300		15.200	0,00	15.000
Abwasseruntersuchungen	20.000	25,00	16.000	45,34	11.009
Unterhaltungsaufwendungen	316.200	0,48	314.700	24,32	253.135
Abwasserbeseitigung	455.600	10,85	411.000	18,55	346.692
Wasseruntersuchungen	2.200	29,41	1.700	-14,66	1.992
Unterhaltungsaufwendungen	131.400	36,88	96.000	122,34	43.178
Wasserversorgung	133.600	36,75	97.700	116,29	45.170
Gesamtbetrieb	589.200	15,82	508.700	29,82	391.862

Der Aufwendungen für die Klärschlambeseitigung erhöhen sich. Bei der Planung der Unterhaltungsaufwendungen wurde das Ergebnis des Jahres 2021 den bekannten Veränderungen gegenübergestellt.

5. Personalaufwand:

	Ansatz 2023 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2021 €
Entgelte TVöD	496.600	9,84	452.100	7,16	421.883
Soziale Abgaben	148.600	18,98	124.900	9,42	114.147
Gesamtbetrieb	645.200	11,82	577.000	7,64	536.030

In der Personalaufwandsberechnung sind enthalten:
- Tarifierpassungen, Neueinstellungen

6. Abschreibungen:

Planmäßige Abschreibungen unter Berücksichtigung eines erhöhten Investitionsvolumens. Die Investitionsplanung beinhaltet im wesentlichen eine unabdingbare Beseitigung des Investitionsstaus.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Arbeits- und Unfallschutz
Aufwand für Arbeitskleidung
Aus- und Fortbildung
Miete und Pacht
Reinigung
Versicherungen
Beiträge
Aufwand Einleitererlaubnisse
Fahrzeug- und Gerätekosten
EDV-Kosten
Telefonkosten
Abschluss- und Prüfungskosten
Betriebsberatungskosten
Verwaltungskostenbeitrag
Sonstiges

Abwasser		Wasser	
2023 €	2022 €	2023 €	2022 €
1.500	1.500	500	500
500	0	500	0
4.000	1.500	1.000	1.000
19.700	16.000	22.300	19.000
2.600	2.400	100	100
6.400	5.900	7.700	7.400
5.300	3.800	800	800
5.000	8.500	0	0
3.100	3.100	4.000	3.000
32.200	35.000	21.500	23.100
1.800	1.600	1.500	1.300
7.000	7.000	6.600	6.900
12.400	9.000	5.000	5.000
21.900	21.900	14.600	14.600
22.000	34.200	15.400	15.900
145.400	151.400	101.500	98.600

Die Miete erhöht sich durch die Anmietung der ehemaligen Bücherei.

8. Zinsen und ähnliche Erträge:

Erwartete Zinsen einschließlich Säumniszuschläge.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Zinsaufwendungen reduzieren sich aufgrund der planmäßigen Tilgungen. Zinsen für neu aufzunehmende Darlehen wurden berücksichtigt.

10. Steuern vom Einkommen und Ertrag:

Der Steuerpflicht unterliegt nur der Betriebszweig der Wasserversorgung und die Photovoltaikanlage.

11. Ergebnis nach Steuern:

Hierbei handelt es sich um das Ergebnis nach Steuern.

12. Sonstige Steuern:

Kfz-Steuern 700,00 €

13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag:

Aufgrund der im Erfolgsplan ausgewiesenen Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird im Wirtschaftsjahr 2023 insgesamt ein positives Ergebnis in Höhe von 1.400 € erwartet.
Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung beträgt der Jahresüberschuss 72.400 €.
Bei der Wasserversorgung wird ein Jahresfehlbetrag von -71.000 € erwartet.

Die nach heutigem Kenntnisstand für die Jahre 2024 - 2026 zu erwartenden Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge sind in der Finanzplanung 2022 - 2026 dargestellt.

II. Vermögensplan:

Der Vermögensplan muss mindestens alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben, enthalten. Die Auszahlungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern.

Benötigte Mittel

1. Jahresfehlbetrag:	Wasser:		71.000 €
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse	Abwasser	68.000 €	88.600 €
	Wasser	20.600 €	

Die Bauzuschüsse (Kanal- und Wasseranschlussbeiträge, Aufwandersatz) werden jährlich auflöst und stehen als Erträge bei den Umsatzlösen im Erfolgsplan zur Verfügung.

3. Tilgung von Darlehen:	Abwasser	118.400 €	206.500 €
	Umschuldung	0 €	
	Wasser	88.100 €	
	Umschuldung	0 €	

4. Anlagevermögen

4.1. Immaterielle Wirtschaftsgüter	Software	4.000 €

4.3. Baubetriebshof	Diverses	5.000 €

4.4. Abwasserreinigungsanlagen:		475.000 €
im einzelnen:		

Schlammfaulung	360.000 €
Rolltor Anbau Rechengebäude	15.000 €
Diverses Pauschal	100.000 €

4.5. Abwassersammelanlagen:		160.000 €
im einzelnen:		

Erneuerungsmaßnahmen SÜWVAbw. NRW	50.000 €
Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000 €
Erneuerungsmaßnahmen Pauschal	100.000 €
Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	0 €
Fernüberwachung - Hauspumpwerke - zusätzlich zum Fernmeldesystem	3.000 €

4.6. Wasserverteilungsanlagen:			1.645.000 €
im einzelnen:			
Hochbehälter		10.000 €	
Erneuerung Rohrnetz (pauschal)		100.000 €	
Neuanlage von Hausanschlüssen		15.000 €	
Planung Wassernetzbetrachtung		20.000 €	
Wasserleitungsneubau		1.500.000 €	

4.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung:			27.500 €
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Abwasser	22.500 €	
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Wasser	5.000 €	

Es ist geplant eine Kameraüberwachung auf der Kläranlage zu installieren.

Verfügbare Mittel

1. Jahresüberschuss:	Abwasser	72.400 €	72.400 €
	Wasser	0 €	
2. Abschreibungen			867.000 €
Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen dienen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen.	Abwasser	680.600 €	
	Wasser	186.400 €	
3. Sonderposten			15.000 €
Aufgrund der geplanten Bauvorhaben werden Anschlussbeiträge und Aufwandsersatz in der veranschlagten Höhe erwartet.	Abwasser	0 €	
	Wasser	15.000 €	
4. Gemeindeanteil für die Straßenentwässerung			0 €
5. Aufnahme von Darlehen	Abwasser	300.000 €	1.900.000 €
Geplante Darlehnsaufnahmen	Umschuldung	0 €	
	Wasser	1.600.000 €	
	Umschuldung	0 €	

6. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel

Hierbei handelt es sich um den notwendigen Ausgleich zwischen den benötigten und verfügbaren Mitteln.

III. Finanzplanung 2022 - 2026

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes (Jahresüberschüsse und Jahresfehlbeträge) sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans nach Jahren gegliedert. Sie ist in den Wirtschaftsplan einzubeziehen.

Die Ansätze für 2023 wurden beim Vermögensplan erläutert.

Ab 2024 ergeben sich folgende wesentlichen Änderungen:

Benötigte Mittel

1. Jahresfehlbetrag	Nach heutiger Einschätzung werden im Betriebszweig Wasser in den Jahren 2024 bis 2026 Fehlbeträge erwartet, ohne Berücksichtigung von weiteren Gebührenanpassungen. Im Betriebszweig Abwasser im Jahr 2026.		
2. Auflösung Sonderposten	Die Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse geht kontinuierlich zurück.		
3. Tilgung von Darlehen	Die Tilgungsleistungen ergeben sich aus den bestehenden Darlehen.		
4. Anlagevermögen			
4.3. Baubetriebshof	2024 - 2026	Diverses	15.000 €
4.4. Abwasserreinigungsanlagen	2024	Diverses Pauschal	2.000.000 €
	2025	Diverses Pauschal	1.400.000 €
	2026	Diverses Pauschal	100.000 €
4.5. Abwassersammelungsanlagen	2024 - 2026	Maßnahmen aufgrund SÜwVoAbw	150.000 €
	2024 - 2026	Nachträgliche Hausanschlüsse	21.000 €
	2024 - 2026	Erneuerungsmaßnahmen Pauschal	300.000 €
	2024	Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000 €
5. Wasserverteilungsanlagen	2024 - 2026	Hochbehälter	15.000 €
	2024 - 2026	Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	450.000 €
	2024 - 2026	Neuanlage von Hausanschlüssen	45.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2024 - 2026	Betriebsausstattung Abwasser	30.000 €
	2024 - 2026	Betriebsausstattung Wasser	15.000 €

Verfügbare Mittel

1. Jahresüberschuss	Nach heutiger Kenntnis werden in Jahren 2024 bis 2025 im Bereich Abwasserbeseitigung Jahresüberschüsse erwartet.
2. Abschreibungen	Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen stehen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen zur Verfügung.
3. Sonderposten	2024 - 2026 Aufwandersatz für Wasseranschlüsse 30.000 €
4. Gemeindeanteil Straßenentwässerung	Für in der Vergangenheit durch die Gemeindewerke vorfinanzierte RW-Kanalbaumaßnahmen.
5. Aufnahme von Darlehen	In den Jahren 2024 -2026 sind nach dem heutigen Stand Darlehensaufnahmen geplant.

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes. Sie enthält alle im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen. Tarifierhöhungen wurden mit 7 % eingeplant.

Es ist geplant ein neue Stelle im technischen Bereich der Wasserversorgung auszuschreiben.

Es ist beabsichtigt, einen Auszubildenden im Abwasserbereich einzustellen.

Gemeindewerke Augustdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	3.822,00	6.128,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	465.837,39	534.938,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.260.148,00	4.477.034,00
3. Abwassersammlungsanlagen	4.715.652,00	4.972.214,00
4. Wasserverteilungsanlagen	1.937.544,00	1.991.473,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	154.736,00	150.374,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	336.864,37	188.423,67
	11.870.781,76	188.423,67
	11.874.603,76	12.320.585,06
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	141.454,30	116.014,49
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	219.864,49	269.021,74
2. Forderungen an die Gemeinde	1.467.230,30	1.581.020,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	4.142,29
	1.687.094,79	4.142,29
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	2021 2020	
Zu 1.	0,00 0,00	
Zu 2.	0,00 0,00	
Zu 3.	0,00 0,00	
davon aus Lieferungen und Leistungen:	2021 2020	
Zu 2.	1.984,68 293,64	
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	290.736,65	172.520,70
	2.119.285,74	2.142.719,52
C. Rechnungsabgrenzungsposten	430,31	523,76
	13.994.319,81	14.463.828,34

PASSIVA

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	610.000,00	610.000,00
II. <u>Rücklagen</u>		
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20	6.845.495,20
2. Zweckgebundene Rücklagen	429.426,53	341.385,33
	7.274.921,73	
III. <u>Gewinnvortrag</u>		
Stand 01.01.	233.015,89	256.787,57
Jahresergebnis Vorjahr	323.385,83	-5.007,80
Einstellung zweckgebundene Rücklagen	-88.041,20	0,00
Entnahme zweckgebundene Rücklagen	0,00	179.236,12
Ausschüttung an die Gemeinde	-221.000,00	-198.000,00
	247.360,52	0,00
IV. <u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)</u>	201.489,36	323.385,83
	8.333.771,61	8.353.282,25
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.132.381,69	2.168.069,46
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	81.140,00	74.600,00
	81.140,00	
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.656.753,32	2.836.736,25
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	101.336,97	345.685,15
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	5.363,15	16.324,47
4. Sonstige Verbindlichkeiten	683.573,07	669.130,76
	3.447.026,51	
davon aus Steuern:	2021 2020	
davon im Rahmen	7.678,77 10.297,91	
der sozialen Sicherheit:	0,00 0,00	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	2021 2020	
Zu 1.	143.679,57 237.953,30	
Zu 2.	101.336,97 345.685,15	
Zu 3.	5.363,15 16.324,47	
Zu 4.	683.573,07 669.130,76	
	13.994.319,81	14.463.828,34

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Anlage I 2.

	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse	2.739.089,82	2.820.894,74
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	13.269,00	14.557,61
3. Sonstige betriebliche Erträge	17.086,73	21.461,74
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-540.731,50	-529.306,85
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>-391.862,63</u>	<u>-417.437,26</u>
	-932.594,13	-946.744,11
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-421.883,30	-428.652,60
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-114.146,69</u>	<u>-114.876,99</u>
<i>davon für Altersversorgung: 2021: 26.932,71 €</i> <i>2020: 27.399,06 €</i>	-536.029,99	-543.529,59
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-847.120,66	-783.686,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-226.324,60	-214.415,78
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	666,00	555,63
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-25.862,36	-43.740,32
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-1.461,00
11. Ergebnis nach Steuern	202.179,81	323.892,85
12. Sonstige Steuern	<u>-690,45</u>	<u>-507,02</u>
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>201.489,36</u>	<u>323.385,83</u>

TESTATSEXEMPLAR
Gemeindewerke
Augustdorf

Augustdorf

Jahresabschluss zum
31. Dezember 2021
und Lagebericht



INHALT

Blatt

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Anhang

1 - 8

Lagebericht

1 - 4

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Gemeindewerke Augustdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	3.822,00	6.128,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	465.837,39	534.938,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.260.148,00	4.477.034,00
3. Abwassersammelungsanlagen	4.715.652,00	4.972.214,00
4. Wasserverteilungsanlagen	1.937.544,00	1.991.473,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	154.736,00	150.374,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	336.864,37	188.423,67
	11.870.781,76	12.320.585,06
	11.874.603,76	
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u> Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	141.454,30	116.014,49
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	219.864,49	269.021,74
2. Forderungen an die Gemeinde	1.467.230,30	1.581.020,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	4.142,29
	1.687.094,79	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:		
Zu 1.	2020	2021
Zu 2.	0,00	0,00
Zu 3.	0,00	0,00
davon aus Lieferungen und Leistungen:	2020	2021
Zu 2.	293,64	1.984,68
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	290.736,65	172.520,70
	2.119.285,74	2.142.719,52
	430,31	523,76
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	13.994.319,81	14.463.828,34

PASSIVA

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	610.000,00	610.000,00
II. <u>Rücklagen</u>		
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20	6.845.495,20
2. Zweckgebundene Rücklagen	429.426,53	341.385,33
	7.274.921,73	
III. <u>Gewinnvortrag</u>		
Stand 01.01.	233.015,89	256.787,57
Jahresergebnis Vorjahr	323.385,83	-5.007,80
Einstellung zweckgebundene Rücklagen	-88.041,20	0,00
Entnahme zweckgebundene Rücklagen	0,00	179.236,12
Ausschüttung an die Gemeinde	-221.000,00	-198.000,00
	247.360,52	0,00
	201.489,36	323.385,83
IV. <u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)</u>	8.333.771,61	8.353.282,25
	2.132.381,69	2.168.069,46
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		
C. Rückstellungen		
1. <u>Steuerrückstellungen</u>	0,00	0,00
2. <u>Sonstige Rückstellungen</u>	81.140,00	74.600,00
	81.140,00	
D. Verbindlichkeiten		
1. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	2.656.753,32	2.836.736,25
2. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	101.336,97	345.685,15
3. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde</u>	5.363,15	16.324,47
4. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	683.573,07	669.130,76
	3.447.026,51	
davon aus Steuern:	2021	2020
davon im Rahmen	7.678,77	10.297,91
der sozialen Sicherheit:	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	2021	2020
Zu 1.	143.679,57	237.953,30
Zu 2.	101.336,97	345.685,15
Zu 3.	5.363,15	16.324,47
Zu 4.	683.573,07	669.130,76
	13.994.319,81	14.463.828,34

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Anlage I 2.

	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse	2.739.089,82	2.820.894,74
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	13.269,00	14.557,61
3. Sonstige betriebliche Erträge	17.086,73	21.461,74
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-540.731,50	-529.306,85
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>-391.862,63</u>	<u>-417.437,26</u>
	-932.594,13	-946.744,11
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-421.883,30	-428.652,60
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-114.146,69</u>	<u>-114.876,99</u>
<i>davon für Altersversorgung: 2021: 26.932,71 €</i> <i>2020: 27.399,06 €</i>	-536.029,99	-543.529,59
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-847.120,66	-783.686,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-226.324,60	-214.415,78
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	666,00	555,63
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-25.862,36	-43.740,32
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-1.461,00
11. Ergebnis nach Steuern	202.179,81	323.892,85
12. Sonstige Steuern	<u>-690,45</u>	<u>-507,02</u>
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>201.489,36</u>	<u>323.385,83</u>

Gemeindewerke Augustdorf
Anhang und Anlagenspiegel
gemäß §§ 284 ff. HGB i. V. m. § 24 EigVO NRW zum Jahresabschluss
auf den 31. Dezember 2021

I. Allgemeine Angaben

Die Gemeindewerke Augustdorf werden als Eigenbetrieb i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 01.01.2021 bis 31.12.2021 wurde gemäß § 21 EigVO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Der Betrieb folgt hinsichtlich der Bilanzierung den Vorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den korrespondierenden kommunalrechtlichen Vorschriften.

Die Gemeindewerke Augustdorf sind im Handelsregister beim Amtsgericht Lemgo unter HRA 3555 eingetragen. Als Betriebsleiter ist Herr Armin Zimmermann eingetragen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Diese enthalten auch Anschaffungsnebenkosten. Bei den Herstellungskosten wird der Mindestansatz nach § 255 Abs. 2 HGB berücksichtigt. Bei der Bewertung des Vorratsvermögens wurde § 253 Abs. 4 HGB beachtet. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bilanziert.

Gegenstände im Werte bis 250 € werden im Zugangsjahr in voller Höhe als Aufwand gebucht. Gegenstände im Wert von 250 € bis 1.000 € (Sammelposten) werden über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren gleichmäßig abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Sofern es im Einzelfall geboten erscheint, werden zweifelhafte Forderungen abzüglich angemessener Wertberichtigungen angesetzt.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse enthält Anschlussbeiträge und Aufwandsersatz für Anschlusskosten, die nach einer öffentlich-rechtlichen Satzung erhoben werden. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt erfolgswirksam zu Gunsten der Umsatzerlöse.

Rückstellungen wurden in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig war. Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten werden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Angaben zur Bilanz

Der Anlagenspiegel ist als Anlage A zum Anhang beigelegt. Es erfolgte die Anwendung der linearen Abschreibungsmethode. Dabei werden im Wesentlichen folgende Nutzungsdauern zugrunde gelegt:

Schmutzwasserleitungen, SW- Hausanschlüsse	50 Jahre
Regenwasserleitungen, RW-Hausanschlüsse	40 Jahre
Elektrische Anlagen	8-15 Jahre
Wasserleitungen, Hausanschlüsse	30 Jahre

Gemäß § 265 Abs. 5 HGB wurde das Gliederungsschema des Anlagevermögens um die Posten Abwasserreinigungsanlagen, Abwassersammelanlagen und Wasserverteilungsanlagen erweitert.

Außerdem wurde das Gliederungsschema um die Posten Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde erweitert.

Eine Verbrauchsabgrenzung der Gebührenerträge vom Ablesezeitpunkt bis zum Bilanzstichtag wird durch das eingesetzte Abrechnungsprogramm vorgenommen und ist in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert bilanziert. Zur Abdeckung des Ausfallrisikos wurde zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen eine Pauschalwertberichtigung von 1 % (2 T€; Vorjahr 2 T€) gebildet. Die gestundeten Forderungen in Höhe von 35 T€ (Vorjahr 35 T€) wurden vollständig einzelwertberichtigt.

Die Forderungen gegenüber der Gemeinde werden mit den Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde saldiert ausgewiesen. Es handelt sich um Ansprüche aus laufenden Abrechnungen. Langfristige Darlehensvereinbarungen bestehen nicht. Es besteht eine Vereinbarung mit der Gemeinde, dass Erschließungsbeiträge nach KAG für die Straßenentwässerung erst an die Gemeindewerke gezahlt werden, wenn auch die Gemeinde die Erschließungsmaßnahmen gegenüber den Grundstückseigentümern beitragsmäßig abwickeln kann. Zum 31.12.2021 resultieren hieraus nicht zu bilanzierende Ansprüche an die Gemeinde in Höhe 133.717 €.

Der Ausweis der Forderungen aus den Verbrauchsabrechnungen für 2021 für die Betriebszweige "Wasser" in Höhe von 870,28 € (Vorjahr: 101,04 €) und "Abwasser" in Höhe von 1.114,40 € (Vorjahr: 192,60 €) erfolgt unter Beachtung von § 265 Abs. 3 HGB und ist der Position zuzurechnen "Forderungen aus Lieferungen und Leistungen" zuzurechnen.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wird jährlich mit 2,00 bis 3,33 % bzw. 5 % der ursprünglich zugeführten Beträge erfolgswirksam aufgelöst. Die Auflösung dieser Beträge erfolgt als Umsatzerlöse. Die nach § 22 Abs. 3 EigVO NRW a. F. passivierten Ertragszuschüsse werden mit 5 % vom Ursprungsbetrag aufgelöst. Die übrigen (ab 2003 entstandene Beträge) werden mit jährlich 2,00 bis 3,33 % (entsprechend der Abschreibungszeiträume der bezuschussten Vermögensgegenstände) aufgelöst.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren liegen in Höhe von 1.832.687,28 € (Vorjahr: 1.962.628,80 €) vor und betreffen ausschließlich Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Der Ausweis der Verbindlichkeiten aus den Verbrauchsabrechnungen für 2021 für den Betriebszweig Abwasser in Höhe von 3.561,95 € (Vorjahr: 5.012,35 €) und für den Betriebszweig Wasser in Höhe von 1.801,20 € (Vorjahr: 1.235,08 €) erfolgt unter Beachtung von § 265 Abs. 3 HGB und ist der Position "Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen" zuzurechnen.

Es bestehen keine Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind.

Nähere Informationen zur Zusammensetzung und Entwicklung des Eigenkapitals, des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und der Rückstellungen sind den ergänzenden Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) zu entnehmen.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Eine Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NRW nach Betriebszweigen ist als Anlage B zum Anhang beigefügt.

Die Aufgliederung der Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen sowie nach geografisch bestimmten Märkten wird durch die Angabe einer Mengen- und Tarifstatistik unter den Ergänzenden Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) ersetzt.

Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse sind in Höhe von 91.208,21 € (Vorjahr: 57.479,91 €) unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Angaben zum Personalaufwand sind den ergänzenden Angaben gemäß 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) zu entnehmen.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind im Jahr 2021 in Höhe von 0,00 € angefallen.

V. Ergänzende Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW

1. Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte

Im Berichtsjahr erfolgten keine Änderungen.

2. Änderung im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen

a) *Betriebszweig Wasserversorgung*

18 Wasserhausanschlüsse wurden erstmalig hergestellt. Ein Wasserhausanschluss wurde beseitigt. Die Ringschlussleitung im Bereich Ahornstraße, Erlenweg, Eschenweg und Holunderpfad wurde hergestellt und 2 Druckminderschächte erneuert. Es sind Ingenieurskosten für die Ermittlung des Erneuerungsbedarfs im Wasserleitungsnetz angefallen. Weiter wurde ein neues Fahrzeug angeschafft. Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 10.724,12 € in Abgang gebracht. Im Jahr 2021 ist die Wasserversorgung durch die, in den vergangenen Jahren getätigte rege Wohnbautätigkeit an der Grenze ihrer Leistungsfähigkeit angekommen. Im Sommer 2021 waren an einigen Tagen enorme Engpässe zu verzeichnen, was zu einem großen Unmut der Anwohner in den betroffenen Straßenabschnitten führte. Für weitere größere Erschließungsmaßnahmen wird zurzeit eine hydraulische Netzbetrachtung gerechnet. Hieraus folgend wird eine Netzoptimierung geplant, die wahrscheinlich erhebliche Umstrukturierungen der jetzigen Wasserversorgung mit sich führt.

b) *Betriebszweig Abwasserbeseitigung*

Es fielen Herstellungskosten für nachträgliche Grundstücksanschlüsse im Gemeindegebiet an. Die Schmutzwasserleitungen im Bereich Nord-West-Ring wurden abschnittsweise saniert. Im Bereich der Kläranlage wurden 2 Rücklaufschnecken erneuert und die Elektrooptimierung vorangetrieben. Es wurde eine Treppenanlage an den Abluftkaminen installiert. Es erfolgten weitere Optimierungen bei der Abluftbehandlungsanlage der solaren Klärschlamm-trocknung. Weitere Immissionsgutachten wurden durchgeführt. Die beiden zuletzt aufgezählten Maßnahmen dienen der Eliminierung von Geruchsimmissionen. Es sind Ingenieurskosten für den Bau einer Fahrzeughalle angefallen. Es wurde eine Photovoltaikanlage auf der Kläranlage installiert. Der erzeugte Strom der PV-Anlage dient rein der Eigennutzung und wird nicht eingespeist. Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 74.729,07 € in Abgang gebracht.

Die Kläranlage ist bezüglich ihrer Kapazität (14.500 EW) an der Belastungsgrenze angekommen. Das ist dem Bevölkerungswachstum und den Folgen der Corona Pandemie geschuldet (die Menschen sind überwiegend zu Hause). Im Jahr 2021 ist die Obergrenze von 14.500 EW mehrfach überschritten worden; nur durch einen enormen technischen Aufwand sind die gesetzlich vorgeschriebenen Grenz-

werte der Abwasserreinigung eingehalten worden (Anmerkung: wir befinden uns hier im Strafrecht!)

Für die weitere Entwicklung der Gemeinde muss die Kläranlage zwingend ertüchtigt werden. Planungen dazu werden in enger Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung Detmold durchgeführt.

3. Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben

Im Bereich der Kläranlage sind Kosten für die Optimierung der Abluftanlage der solaren Klärschlamm-trocknung angefallen. Die Maßnahme wird 2022 fortgesetzt. In den Jahren 2018 - 2021 erfolgten Immissionsgutachten auf der Kläranlage und wurden als Anlage im Bau aktiviert. Hier ist die weitere Entwicklung abzuwarten. Die Maßnahme Photovoltaik-anlage sowie der Bau der neuen Fahrzeughalle befinden sich ebenfalls im Bereich Anlagen im Bau und werden voraussichtlich 2022 abgeschlossen.

Im Bereich Wasserversorgung sind Ingenieursleistungen zur Ermittlung des Erneuerungsbedarfs im Wasserleitungsnetz angefallen. Es ist eine komplexe Betrachtung, die gerade bezüglich des noch final zu bearbeitenden Regionalplans und der daraus resultierenden B-Plan Neugestaltung noch einige Zeit in Anspruch nimmt.

Der Vermögensplan des Betriebszweiges Wasserversorgung sieht für das Jahr 2022 Investitionen im Bereich der Sachanlagen in Höhe von 1.740.500 € vor.

Im Vermögensplan des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung sind für das Jahr 2022 Investitionsmittel für Sachanlagen in Höhe von 1.783.300 € bereitgestellt worden.

4. Entwicklung und Zusammensetzung des Eigenkapitals, des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und der Rückstellungen

A. Eigenkapital

	Stand 01.01.21	Zunahme 2021	Abnahme 2021	Stand 31.12.21
I. Stammkapital	610.000,00 €	- €	- €	610.000,00 €
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20 €	- €	- €	6.845.495,20 €
2. Zweckgeb. Rücklagen	341.385,33 €	88.041,20 €	- €	429.426,53 €
	7.186.880,53 €	88.041,20 €	- €	7.274.921,73 €
III. Gewinnvortrag	233.015,89 €	235.344,63 €	221.000,00 €	247.360,52 €
IV. Jahresüberschuss	323.385,83 €	201.489,36 €	323.385,83 €	201.489,36 €
	8.353.282,25 €	524.875,19 €	544.385,83 €	8.333.771,61 €

Gemäß dem Ratsbeschluss vom 21.02.2019 war für das Wirtschaftsjahr 2020 eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn (Gewinnvortrag/Jahresüberschuss) in Höhe von 221.000 € an die Gemeinde vorzunehmen. Die Ausschüttung und die Zuführung in die Rücklage in Höhe von 88.041,20 € wurden am 24.06.2021 vom Rat der Gemeinde beschlossen. Der Jahresüberschuss 2020 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 6.235,57 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2020 des Betriebszweiges Wasserversorgung in Höhe von 8.109,06 € wurde laut Ratsbeschluss vom 24.06.2021 auf neue Rechnung vorgetragen.

Gewinnverwendungsvorschlag für das Wirtschaftsjahr 2021

Betriebszweig Wasserversorgung

Der Jahresfehlbetrag 2021 in Höhe von 6.491,56 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Betriebszweig Abwasserbeseitigung / Photovoltaik

Gemäß Ratsbeschluss vom 21.02.2019 wird eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung in Höhe von 209.000 € an die Gemeinde vorgenommen. Aus dem Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 203.291,95 € wird der verbleibende Betrag von 5.708,05 € der zweckgebundenen Rücklage entnommen. Der Jahresüberschuss 2021 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 4.688,97 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse

- I. Abwasserbeseitigung
II. Wasserversorgung

Stand 01.01.21	Zuführung 2021	Auflösung 2021	Stand 31.12.21
1.745.429,40 €	32.547,35 €	69.868,12 €	1.708.108,63 €
422.640,06 €	22.973,09 €	21.340,09 €	424.273,06 €
2.168.069,46 €	55.520,44 €	91.208,21 €	2.132.381,69 €

C. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Körperschaftsteuer
Solidaritätszuschlag
Gewerbesteuer

2. Sonstige Rückstellungen

Urlaubs- und Überstundenansprüche
Berufsgenossenschaft
Abschluss- und Prüfungskosten
Steuererklärungen
Unterlassene Instandhaltungen
Abwasserabgabe

Stand 01.01.21	Verbrauch/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.21
- €	- €		- €
- €	- €		- €
- €	- €		- €
34.800,00 €	34.800,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
2.000,00 €	2.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
11.700,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €
4.500,00 €	660,00 €	4.500,00 €	8.340,00 €
- €	- €	- €	- €
21.600,00 €	13.000,00 €	15.000,00 €	23.600,00 €
74.600,00 €	62.160,00 €	68.700,00 €	81.140,00 €
74.600,00 €	62.160,00 €	68.700,00 €	81.140,00 €

Für das Jahr 2021 ergab sich aus der Auflösung der Rückstellungen ein Gesamtertrag von 3.347,07 €. Die zu erwartenden Abrechnungen für Abschlussprüfungsleistungen und Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Jahresabschlusserstellung sowie die Steuerberatungsleistungen werden durch die gebildeten Rückstellungen berücksichtigt. Eine Rückstellung für den Resturlaub und Überstunden der gesamten Mitarbeiter für das Jahr 2021 wurde gebildet.

5. Mengen- und Tarifstatistik

a) **Betriebszweig Wasserversorgung**

Erlöse aus <u>Wasserverkauf</u>	Menge <u>2020</u>	Menge <u>2021</u>	Erlöse <u>2020</u>	Erlöse <u>2021</u>
Verbrauchsgebühren				
> regulär	436.718 m³	422.271 m³	698.748,80 €	675.633,60 €
> ermäßigt	6.578 m³	5.932 m³	9.472,32 €	8.542,08 €
	443.296 m³	428.203 m³	708.221,12 €	684.175,68 €
Grundgebühren			91.404,62 €	91.305,10 €
			799.625,74 €	775.480,78 €

Die Verbrauchsgebühr für Wasser beträgt im Jahr 2021 1,60 €/m³ (Vorjahr: 1,60 €/m³). Für Gemeindeeinrichtungen ermäßigt sich die Verbrauchsgebühr um 10 %. Die Verbrauchsgebühr wurde letztmalig zum 01.01.2019 auf 1,60 €/m³ erhöht.

b) Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Erlöse für <u>Kanalbenutzung</u>	Menge <u>2020</u>	Menge <u>2021</u>	Erlöse <u>2020</u>	Erlöse <u>2021</u>
Schmutzwasser				
> Endverbraucher	400.594 m³	395.889 m³	1.281.900,80 €	1.266.844,80 €
> BW-Dienstleistungszentrum	70.721 m³	67.523 m³	226.307,20 €	216.073,60 €
	<u>471.315 m³</u>	<u>463.412 m³</u>	<u>1.508.208,00 €</u>	<u>1.482.918,40 €</u>
	Fläche <u>2020</u>	Fläche <u>2021</u>	Erlöse <u>2020</u>	Erlöse <u>2021</u>
Niederschlagswasser				
> Endverbraucher	496.738 m²	501.649 m²	173.858,28 €	175.577,24 €
> Straßenentwässerung	303.026 m²	303.026 m²	106.059,10 €	106.059,10 €
	<u>799.764 m²</u>	<u>804.675 m²</u>	<u>279.917,38 €</u>	<u>281.636,34 €</u>
			<u>1.788.125,38 €</u>	<u>1.764.554,74 €</u>

Die Schmutzwassergebühr beträgt im Jahr 2021 3,20 €/m³ (Vorjahr: 3,20 €/m³). Die Schmutzwassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2020 auf 3,20 €/m³ erhöht. Die Niederschlagswassergebühr beträgt im Jahr 2021 0,35 €/m²/a (Vorjahr: 0,35 €/m²/a). Die Niederschlagswassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2020 auf 0,35 €/m²/a geändert.

6. Erläuterung des Personalaufwandes

a) Personalentwicklung:

Zum 31.12.2021 waren 8 Arbeitnehmer beschäftigt. Davon 4 im gewerblichen Bereich und 4 im verwaltenden und technischen Bereich. Die durchschnittliche Zahl der Vollkräfte betrug im Geschäftsjahr 8.

<u>b) Zusammensetzung</u>	<u>Wasser- versorgung</u>	<u>Abwasser- beseitigung</u>	<u>Gemeinde- werke</u>
Löhne und Gehälter			
> Entgelte TVöD	144.754,47 €	277.128,83 €	421.883,30 €
> Aushilfslöhne	- €	- €	- €
	<u>144.754,47 €</u>	<u>277.128,83 €</u>	<u>421.883,30 €</u>
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
> Gesetzliche Sozialabgaben	29.570,74 €	56.684,34 €	86.255,08 €
> Versorgungsaufwand	9.249,39 €	17.683,32 €	26.932,71 €
> Berufsgenossenschaft	958,90 €	- €	958,90 €
	<u>39.779,03 €</u>	<u>74.367,66 €</u>	<u>114.146,69 €</u>
	<u>184.533,50 €</u>	<u>351.496,49 €</u>	<u>536.029,99 €</u>

VI. Sonstige Angaben

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Bezüge von Seiten der Gemeindewerke Augustdorf. Eventuelle Sitzungsgelder sind mit dem an die Gemeinde Augustdorf zu entrichtenden Verwaltungskostenbeitrag (2021: 31.997,41 €) abgegolten.

Das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfungsleistung beträgt insgesamt 11.700 € (9.201,68 € für die Jahresabschlussprüfung 2020). Die Steuerberatungskosten betragen 4.500 € (4.500 € für die Steuererklärungen 2020).

Die Betriebsleitung setzt sich wie folgt zusammen: Betriebsleiter: Armin Zimmermann (Bezüge gemäß § 24 (1) EigVO NRW: 2021 = 94.342,83 €; 2020 = 94.221,96 €)

Der Betriebsausschuss setzt sich in der 17. Legislaturperiode wie folgt zusammen:

Bis 16.09.2021

Ratsmitglieder	Daniel Klöpper, Vorsitzender, Schulassistent/Selbständiger Michael Schildmann, stellv. Vorsitzender, Holzmechaniker Gottfried Dennebier, Rentner Stefan Koop, Finanzdienstleister Lutz Müller, Pensionär Alexander Schling, KFZ-Mechatroniker Katrin Freiberger, Hotelfachfrau Mats Uffe Schubert, Bankkaufmann Manfred Oehlenberg, Rentner
Sachkundige Bürger	Maike Böhm, Soldatin Heinrich-Gerhard Perbix, Elektromonteur Katharina Löwen, -

Ab 16.09.2021 bis 31.12.2021

Ratsmitglieder	Michael Schildmann, Vorsitzender, Holzmechaniker Manfred Oehlenberg, Rentner, stell. Vorsitzender Gottfried Dennebier, Rentner Erika Hellweg, Rentnerin Lutz Müller, Pensionär Alexander Schling, KFZ-Mechatroniker Stefan Koop, Finanzdienstleister Katrin Freiberger, Hotelfachfrau Daniel Klöpper, Schulassistent/Selbständiger Mats Uffe Schubert, Bankkaufmann Hannelore Senft, Rentnerin Andreas Löwen, Fahrer bei Diakonis

Kostenüberdeckung / Kostenunterdeckung Gebührenkalkulation

Im Bereich Wasserversorgung ist eine Kostenüberdeckung im Jahr 2021 in Höhe von 68.435,63 € festzustellen und wird in den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt. Die Kostenunterdeckung 2018 in Höhe von 39.058,85 € ist berücksichtigt worden.

Die Kostenunterdeckung 2021 im Bereich Schmutzwasser in Höhe von 10.791,49 € wird den Folgejahren gebührensteigernd berücksichtigt. Im Bereich Schmutzwasser ist die Kostenüberdeckung 2017 anteilig in Höhe von 23.594,15 € und Kostenüberdeckung 2018 in Höhe von 101.596,81 € berücksichtigt worden

Die Kostenüberdeckung 2021 im Bereich Niederschlagswasser in Höhe von 127.477,35 € wird in den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt. Im Bereich Niederschlagswasser ist die Kostenüberdeckung 2017 in Höhe von 49.708,51 € berücksichtigt worden.

Auf eine Aufstellung der Kostenunterdeckungen bei den Abwasserprovisorien wird verzichtet. Da zurzeit nur 5 Abwasserprovisorien vorhanden sind, werden die Kostenunterdeckungen nicht weiter berücksichtigt.

Nach der Verrechnung der Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen 2021 ergeben sich folgende verbleibende Kostenunterdeckungen aus den Vorjahren, die in den Folgejahren ausgeglichen werden können.

	Wasser	Schmutz- wasser	Niederschlag- wasser
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2018			68.106,80 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2019	- 14.256,12 €	- 182.106,70 €	50.607,56 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2020	8.934,31 €	42.108,19 €	104.249,78 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2021	68.435,63 €	- 10.791,49 €	127.477,35 €
verbleibende Kostenüber bzw. unterdeckung	63.113,82 €	- 150.790,00 €	350.441,49 €

VII. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3 a HGB bestanden zum Bilanzstichtag für die Zusatzversorgungskasse. Das Satzungsrecht verpflichtet grundsätzlich die Arbeitgeber, Fehlbeträge zu finanzieren. Dieses Risiko einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung beträgt laut Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe zum 31. Dezember 2021 26.932,71 €.

Folgende sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen im Betriebszweig Wasserversorgung:

- Wasserlieferungsvertrag mit den Stadtwerken Bielefeld (Vertragslaufzeit bis 31.12.2027). Die finanzielle Verpflichtung richtet sich nach der bezogenen Wassermenge. Für die 2021 bezogene Menge von 493.161 m³ entstand ein Gesamtaufwand von 329.373,95 €.
- Erbbaurechtsvertrag Baubetriebshof der Gemeinde (Laufzeit bis 2093). Die (anteilige) finanzielle Verpflichtung für das Jahr 2021 beträgt 12.779,17 €.

VIII. Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Die Auswirkungen des Ukraine Krieges und der daraus folgenden Sanktionsspirale lassen sich nur schwer einschätzen. Eine Belastung der Infrastruktur (Wasser/Abwasser) wäre gegeben, wenn es zu einer hohen Aufnahme von Kriegsflüchtlings kommen würde. Zuverlässige Prognosen diesbezüglich können für diesen Lageplan nicht erstellt werden.

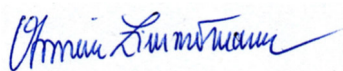
Weitere Ereignisse, die von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung des Eigenbetriebes führen könnten, sind nach Ablauf des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

IX. Weitere Bestandteile des Anhangs

Anlage A
Anlage B

Anlagenspiegel
Gewinn- und Verlustrechnung nach Betriebszweigen

Augustdorf, den 11. Mai 2022



Armin Zimmermann
(Betriebsleiter)

Anlagenspiegel der Gemeindewerke Augustdorf zum 31. Dezember 2021

Posten des Anlagevermögens

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen und ähnliche Rechte
sowie Lizenzen an solchen Rechten

Summe Immaterielle Vermögensgegenstände (I.)

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten

2. Abwasserreinigungsanlagen

3. Abwassersammlungsanlagen

4. Wasserverteilungsanlagen

5. Betriebs- und Geschäftsausstattung

6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe Sachanlagen (II.)

Summe Anlagevermögen (I. - II.)

Anschaffungswerte					Abschreibungen				Restbuchwerte	
Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	31.12.2021	31.12.2020
72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	65.907,36	2.306,00	0,00	68.213,36	3.822,00	6.128,00
72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	65.907,36	2.306,00	0,00	68.213,36	3.822,00	6.128,00
2.107.558,18	0,00	0,00	0,00	2.107.558,18	1.572.619,79	69.101,00	0,00	1.641.720,79	465.837,39	534.938,39
9.481.914,92	126.466,38	-73.069,71	0,00	9.535.311,59	5.004.880,92	343.352,38	-73.069,71	5.275.163,59	4.260.148,00	4.477.034,00
15.413.412,94	33.663,63	0,00	0,00	15.447.076,57	10.441.198,94	290.225,63	0,00	10.731.424,57	4.715.652,00	4.972.214,00
4.832.889,25	50.004,60	0,00	0,00	4.882.893,85	2.841.416,25	103.933,60	0,00	2.945.349,85	1.937.544,00	1.991.473,00
704.401,48	42.564,05	-12.383,48	0,00	734.582,05	554.027,48	38.202,05	-12.383,48	579.846,05	154.736,00	150.374,00
188.423,67	148.440,70	0,00	0,00	336.864,37	0,00	0,00	0,00	0,00	336.864,37	188.423,67
32.728.600,44	401.139,36	-85.453,19	0,00	33.044.286,61	20.414.143,38	844.814,66	-85.453,19	21.173.504,85	11.870.781,76	12.314.457,06
32.800.635,80	401.139,36	-85.453,19	0,00	33.116.321,97	20.480.050,74	847.120,66	-85.453,19	21.241.718,21	11.874.603,76	12.320.585,06

Anlage A zum
Anhang

Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NRW
der Gemeindewerke Augustdorf für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	Wasserversorgung			Abwasserbeseitigung			Photovoltaikanlage			Insgesamt		
	2021		Vorjahr T€	2021		Vorjahr T€	2021		Vorjahr T€	2021		Vorjahr T€
	€	€		€	€		€	€		€	€	
1. Umsatzerlöse (innerbetriebliche Erlöse)	254,00	848.621,46	940	2.399,50	1.881.169,98	1.870		11.951,88	13	2.741.743,32		2.823
										-2.653,50		-3
										2.739.089,82		2.820
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		13.269,00	15		0,00	0		0,00	0	13.269,00		15
3. Sonstige betriebliche Erträge		8.889,15	13		8.197,58	8		0,00	0	17.086,73		21
4. Materialaufwand												
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (innerbetriebliche Aufwendungen)	-354.193,63		-379	-189.191,37		-153	0,00		0	-543.385,00		-532
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.399,50		-100	-254,00		-317	0		0	2.653,50		3
	-45.170,57		-100	-346.692,06		-317	0,00		0	-391.862,63		-417
		-399.364,20	-479		-535.883,43	-470		0,00	0		-932.594,13	-946
5. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	-144.754,47		-148	-277.128,83		-281	0,00		0	-421.883,30		-429
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-39.779,03		-40	-74.367,66		-75	0,00		0	-114.146,69		-115
		-184.533,50	-188		-351.496,49	-356		0,00	0		-536.029,99	-544
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-184.395,46		-180	-656.919,20		-598	-5.806,00		-6	-847.120,66		-784
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-91.580,81		-92	-133.286,88		-121	-1.456,91		-1	-226.324,60		-214
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		0	666,00		1	0,00		0	666,00		1
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16.926,75		-20	-8.935,61		-24	0,00		0	-25.862,36		-44
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		-1	0,00		0	0,00		0	0,00		-1
11. Ergebnis nach Steuern	-6.021,11		8,00	203.511,95		309,00	4.688,97		6,00	202.179,81		323
12. Sonstige Steuern	-470,45		0	-220,00		0	0,00		0	-690,45		0
13. Jahresüberschuss / - fehlbetrag (-)	-6.491,56		8	203.291,95		309	4.688,97		6	201.489,36		323

Anlage B zum
Anhang

Gemeindewerke Augustdorf
Lagebericht
gemäß § 25 EigVO NRW
zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2021

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Gemeindewerke Augustdorf werden aus Wirtschaftlichkeitsgründen mit den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb bzw. eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Gemeinde Augustdorf auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt. Zu den Geschäftsfeldern gehören die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser und die Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Augustdorf.

Die Betriebsführung obliegt der Betriebsleitung, die aus einem Betriebsleiter besteht. Herr Armin Zimmermann wurde mit Beschluss des Rates vom 20.09.2012 zum Betriebsleiter der Gemeindewerke Augustdorf bestellt.

Im Bereich Forschung und Entwicklung sind die Gemeindewerke nicht tätig.

Geschäftsverlauf

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.900 € lt. Wirtschaftsplan 2021 erwartet. Das Jahresergebnis in Höhe von 201.489,36 € fiel um 208.389,36 € höher aus als geplant. Die Umsatzerlöse fielen höher aus als geplant. Der Materialaufwand, der Personalaufwand und die sonstigen Aufwendungen fielen insgesamt niedriger aus als geplant.

Die Umsatzentwicklung hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 82 T€ verringert.

Beim Betriebszweig Wasserversorgung führten folgende Positionen zu insgesamt niedrigeren Umsatzerlösen in Höhe von - 91 T€ als 2020.

Die Verringerung der Umsatzerlöse setzt sich zusammen aus niedrigeren Wasserverkaufsmengen von -15.093 m³ = -3,40 % (- 25 T€), Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung (- 55 T€), aufgrund der Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung 2018 anteilig in Höhe von rd. 39.058,85 € und Einstellung der Kostenüberdeckung 2021 in Höhe von 68.435,63 € (Vorjahr: 9 T€), gleichbleibenden Grundgebühren (+/- 0 T€), niedrigeren Kostenerstattungen (- 11 T€), gleichbleibenden Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse (+/- 0 T€), den Wassergebühren Vorjahre (+/- 0 T€) und einer gleichbleibenden Miete Baubetriebshof (+/- 0 T€).

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung führten folgende Positionen zu insgesamt höheren Umsatzerlösen in Höhe von + 9 T€ als 2020.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Schmutzwassermengen um 7.903 m³ (entspricht - 1,68 %) gesunken und die Anzahl an berechneten m² für Niederschlagswasser um 4.911 m² gestiegen. Dies führte insgesamt zu einem Umsatzrückgang (- 23 T€).

Die Umsatzerlöse veränderten sich durch die Zuführung zu der Gebührenverbindlichkeit (+/- 0 T€), aufgrund der Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung 2017 NW in Höhe von 49.708,51 €, Kostenüberdeckung 2017 SW anteilig in Höhe von 23.594,15 € und Kostenüberdeckung 2018 SW 100.596,81 € und aufgrund der Einstellung der Kostenüberdeckung 2021 NW in Höhe von 127.477,35 € (Vorjahr: 146 T€). Die sonstigen Umsatzerlöse verringerten sich um (- 2 T€). Der Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse erhöhte sich um (+ 34 T€).

Die aktivierten Eigenleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1 T€ verringert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 4 T€ gesunken.

Die Materialaufwendungen verringerten sich insgesamt um rd. 14 T€ gegenüber dem Vorjahr. Unterteilt in gestiegene Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+ 11 T€) und gesunkenen Aufwendungen für bezogene Leistungen (- 25 T€). Unterschiede ergaben sich bei beiden Betriebszweigen. Beim Betriebszweig Wasserversorgung verringerten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (-25 T€). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen verringerten sich um -55 T€; hervorgerufen durch weniger Instandhaltungskosten für Bauten (-10 T€) und im Leitungsnetz (-45 T€). Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung veränderten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um (+ 36 T€); hervorgerufen durch höhere Materialbeschaffung und Stromkosten. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich (+ 30 T€); hervorgerufen durch höhere Instandhaltungsmaßnahmen im Leitungsnetz und höhere Kosten für die Klärschlammabeseitigung.

Der Personalaufwand (- 7 T€) verringerte sich. Die planmäßigen Abschreibungen (+ 63 T€) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+12 T€) fielen höher aus als im Vorjahr. Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund geringerer Darlehnszinssätze um rd. + 18 T€. Steuern von Einkommen und Ertrag fielen in Höhe von rd. 0 T€ an.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 201.489,36 € fiel um 121.896,47 € geringer aus als im Vorjahr.

Die Liquidität stellt sich zum Bilanzstichtag wie folgt dar:

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	€	€	€
Flüssige Mittel	172.521	290.737	118.216
Forderungen, Vorräte und sonstige Vermögensgegenstände	1.970.199	1.828.549	-141.650
Rechnungsabgrenzungsposten	524	430	-94
	2.143.244	2.119.716	-23.527
Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-1.343.694	-1.015.093	328.601
Überdeckung	799.550	1.104.623	305.073

Lage des Eigenbetriebes

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 470 T€ (- 3,25 %) auf 13.994 T€ verringert.

Das Anlagevermögen verringerte sich um 446 T€ (-3,62 %) auf 11.875 T€. Das Anlagevermögen ist zum 31.12.2021 zu 70,18 % (im Vorjahr 67,79 %) durch Eigenkapital finanziert.

Die Eigenkapitalquote erhöhte sich von 57,75 % auf 59,55 % zum Bilanzstichtag.

Die Investitionen beliefen sich 2021 auf 401 T€ (Vorjahr 1.435 T€). Sie betrafen die immateriellen Vermögensgegenstände (0 T€), Betriebs- und andere Bauten (0 T€), die Abwasserreinigungsanlagen (126 T€), den Bau von Abwassersammlungsanlagen (34 T€) und Wasserverteilungsanlagen (50 T€) sowie Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung (43 T€) und Anlagen im Bau (148 T€). Es ist geplant die Anlagen im Bau im Jahr 2022 fertigzustellen. Für den Bau der 4. Reinigungsstufe wurde der restliche Zuschuss des Landes NRW im Jahr 2021 abgerufen.

Die wirtschaftliche Lage der Gemeindewerke Augustdorf war während des Berichtsjahres und bis zur Aufstellung des Lageberichtes zufriedenstellend.

Betriebszweig Abwasserbeseitigung:

- Kanalnetz: Das Kanalnetz ist in einem guten Zustand. Das wird durch die jährlich durchzuführenden Zustandsuntersuchungen nach Selbstüberwachungsverordnung Abwasser NRW (SüVAbw.NRW) dokumentiert. Ein gewisses Endrisiko verbleibt immer.
- Solare Klärschlamm Trocknung: Die Anlage befindet sich seit September 2021 im Normalbetrieb. Es wurden seit dem Zeitpunkt keine Mehrfachzucker, oder andere Mittel zur Geruchsvermeidung hinzugegeben. Bis zum Ende des Jahres hat es keine nennenswerten Geruchsprobleme gegeben.
- Klageverfahren gegen die solare Klärschlamm Trocknung: Es ist mittels eines Vergleiches beendet worden. Die Kosten hatte der Kläger zu tragen (beklagt war die Bezirksregierung, die Gemeinde war Beigeladene). Die Ergebnisse der abschließenden (von der Bezirksregierung angeordnet) Geruchsmessungen sind seitens des LANUV NRW noch nicht final ausgewertet worden. Das Ergebnis und die daraus eventuell resultierenden Maßnahmen bleiben abzuwarten.

Betriebszweig Wasserversorgung:

- Die hydraulische Netzberechnung wurde weitergeführt, um voraussichtlich Ende 2022 ein, für die weitere zukünftige Versorgungssicherheit belastbares Ergebnis zu erreichen.
- Die Wasserverluste belaufen sich auf 13,17 % (Vorjahr: 12,31 %)
- Defekte Schieber und Armaturen sind durch eine Fachfirma ermittelt worden; hier erfolgt eine kontinuierliche Erneuerung der bemängelten Bauteile.

Um die Liquiditätslage der Gemeindewerke Augustdorf zu verbessern, wäre die Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwert (wie von der GPA gefordert) umzustellen. Die Verbrauchsgebühren müssen dann angehoben werden. Die so eingenommenen „Mehrbeträge“ müssen aber bei den Gemeindewerken verbleiben um einen positiven Effekt für die Gemeindewerke zu erreichen. Riskant für den Betrieb wäre es die „Mehrbeträge“ an die Gemeinde abzuführen. Gerade in den nächsten Jahren ist mittelfristig ein nicht unerheblicher Finanzbedarf zu erkennen. Die Abführung der Eigenkapitalverzinsung stellt ebenfalls ein Risiko für die Gemeindewerke dar, da die eingenommenen Erträge nicht dem Bereich Abwasser zugeführt werden. Der Verbleib der Erträge aus der Eigenkapitalverzinsung würde die Liquiditätslage im Bereich Abwasser erheblich verbessern.

Risikomanagement

Der Absatzmarkt, der mit dem Gemeindegebiet identisch ist, ist aufgrund des satzungsmäßigen Anschluss- und Benutzungszwangs hinsichtlich der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung grundsätzlich gesichert.

Nach den Prüfungsvorschriften des § 316 HGB und § 53 HGrG ist die Einrichtung eines Risikofrüherkennungssystems erforderlich gewesen.

Für das Risikomanagement ist ein vierstufiger Prozess definiert worden:

Risiko-Identifikation, Risiko-Bewertung, Risiko-Steuerung und Risiko-Überwachung.

In diesem Rahmen sind sieben Risikobereiche (Technik, Qualität der Produkte, Finanzen und Markgeschehen, Recht, Umwelt und Arbeitssicherheit und sonstige interne Risiken) mit 30 Einzelrisiken identifiziert worden, die im Einzelnen bewertet wurden und für die entsprechende Steuerungsmaßnahmen festgelegt wurden.

Eine kontinuierliche Kontrolle der Risikosituation und der Wirksamkeit der Risikosteuerungsmaßnahmen ist im festgelegten jährlichen Intervall erfolgt.

Diese Maßnahmen wirken in zwei Richtungen. Zum einen sollen sie die Eintrittswahrscheinlichkeit verringern; hierzu zählen im betriebstechnischen Bereich z. B. baulich vorbeugender Brandschutz, Blitzschutz usw., und im kaufmännischen Bereich z. B. Nichtabschluss von Werkverträgen, Lieferverträge in ausländischer Valuta usw. Zum anderen dienen die Maßnahmen der Verhinderung negativer wirtschaftlicher Auswirkungen, zumindest deren Begrenzung. Hierzu zählen der Abschluss von Versicher-

rungen, Vereinbarungen von Garantien und Gewährleistungen mit entsprechenden Fristen, die Regelung fester, nachprüfbarer, und in ihrer Wirkung abschätzbarer Preisanpassungsklauseln bei diversen Lieferverträgen und langfristige Zinsbindungen. Wichtige Instrumente der Risikominimierung sind: Installation und Überwachung entsprechender Messvorrichtungen mit automatisierter Steuerung von Betriebsprozessen, die Absicherung durch Reserveanlagen bzw. -installationen, Notfall- und Alarmpläne.

Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung für 2020 wurde auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung untersucht (§106 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 53 Abs. 1 HGrG). Der Fachausschuss für kommunales Prüfungswesen des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) hat dazu einen Fragenkatalog erarbeitet, aufgrund dessen die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen ist. Die Durchführung der Prüfung ergab keine besonderen Anmerkungen. Auch für 2021 wird diese Prüfung pflichtgemäß wieder durchgeführt.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Die Versorgung der Augustdorfer Bevölkerung mit Wasser ist durch langfristige Bezugsverträge (bis 31.12.2027) und den entsprechenden Ausbau der Versorgungsleitungen gesichert.

In den 2 Folgejahren wird ein Jahresüberschüsse und Jahresfehlbeträge erwartet. (WJ 2022: 68.000 €; WJ 2023: -18.300 €)

Der Betrag der Kredite im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2022 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, wurde auf 2.800.000 € festgesetzt. Der Wirtschaftsplan 2022 der Gemeindewerke Augustdorf sieht im Vermögensplan insgesamt Investitionen von rd. T€ 3.524 vor. Sie entfallen auf die Betriebszweige Wasser mit T€ 1.741 und auf den Betriebszweig Abwasser mit T€ 1.783. Die Finanzierung ist im Wesentlichen durch eine Darlehensaufnahme und Abschreibungen vorgesehen. Der durch die Darlehensaufnahme entstehende Zinsaufwand sowie die Tilgungsleistungen werden die Gemeindewerke langfristig belasten.

In den ersten Monaten des Jahres 2022 liegt der Wassereinkauf gleichbleibend im Vergleich zu dem Vorjahreswert. Es ist jedoch zu früh, um verlässliche Schlüsse auf die Entwicklung des gesamten Jahres zu ziehen. Auch in Zukunft werden die Bevölkerungsentwicklung und das Wassersparverhalten der Verbraucher dazu beitragen, dass ein wesentlicher Zuwachs nicht zu erwarten ist.

Bei den Abwassermengen werden sich voraussichtlich auch keine Steigerungen ergeben. Um den Missbrauch der illegalen Benutzung der öffentlichen Abwasseranlage (nicht erfasste Wassermengen aus privaten Eigenwasserversorgungsanlagen, wie Brunnen oder Regenwassernutzungsanlagen) einzudämmen, ist über die Einführung einer Mindestabrechnungsmenge bzw. einer Grundgebühr nachzudenken.

Die Verbrauchsgebühr für Wasser wurde zum 01.01.2022 von 1,60 €/m³ (netto) auf 1,70 €/m³ (netto) erhöht.

Die Schmutzwassergebühr wurde zum 01.01.2022 von 3,20 €/m³ auf von 3,45 €/m³ erhöht.

Die Niederschlagswassergebühr wurde zum 01.01.2022 von 0,35 €/m² auf 0,31 €/m² gesenkt.

Die Auswirkungen des Ukraine Krieges und der daraus folgenden Sanktionsspirale lassen sich nur schwer einschätzen. Eine Belastung der Infrastruktur (Wasser/Abwasser) wäre gegeben, wenn es zu einer hohen Aufnahme von Kriegsflüchtlingen kommen würde.

Zuverlässige Prognosen diesbezüglich können für diesen Lageplan nicht erstellt werden.

Augustdorf, den 11. Mai 2022

Armin Zimmermann
(Betriebsleiter)

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach §§ 21 ff. EigVO NRW i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 25 EigVO NRW und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach §§ 21 ff. EigVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 25 EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 25 EigVO NRW zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss der Gemeinde ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach §§ 21 ff. EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Münster, am 11. Mai 2022

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Averbeck
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Menken
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Verwendungsvorbehalt

Wir, die Curacon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, haben unsere Prüfung der vorliegenden Rechnungslegung im Auftrag der Gemeinde vorgenommen. Neben der gesetzlichen Funktion der Offenlegung (§ 325 HGB) in den Fällen gesetzlicher Abschlussprüfungen richtet sich der Bestätigungsvermerk ausschließlich an die Gemeinde und wurde zu deren interner Verwendung erteilt, ohne dass er weiteren Zwecken Dritter oder diesen als Entscheidungsgrundlage dienen soll. Das in dem Bestätigungsvermerk zusammengefasste Ergebnis von freiwilligen Abschlussprüfungen ist somit nicht dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen Dritter zu sein, und nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden.

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Jahresabschlussprüfung und die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde.

Klarstellend weisen wir darauf hin, dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anderslautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach seiner Erteilung eingetretener Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine rechtliche Verpflichtung besteht.

Wer auch immer das in vorstehendem Bestätigungsvermerk zusammengefasste Ergebnis unserer Tätigkeit zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er dieses Ergebnis für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser

Wirtschaftsjahr 2023

Beschluss
der Verbandsversammlung des
Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser
zum Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2023
vom 23.11.2022

1. Es werden

a) im **Erfolgsplan**

die Erträge auf	474.000 EUR
die Aufwendungen auf	244.200 EUR

b) im **Vermögensplan**

die verfügbaren Mittel auf	599.000 EUR
die benötigten Mittel auf	548.400 EUR

2. der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

0,00 EUR

festgesetzt.

3. Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** wird auf

0 EUR

festgesetzt.

4. Der **Höchstbetrag der Kredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden darf, wird auf

170.000 EUR

festgesetzt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

1. Allgemeines

Gemäß § 14 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser (Verbandssatzung) vom 08.11.2013 (Kreisblatt Lippe vom 13.11.2013, Ausgabe Nr. 57) i.V.m. § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 (GV. NRW S. 644, ber. 2005 S. 15) in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Zweckverband spätestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan muss gemäß § 15 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung alle voraussichtbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Zum Vergleich sind die Zahlen des Erfolgsplanes des laufenden Jahres und die abgerundeten Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres daneben zu stellen.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan muss gemäß § 16 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung alle voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des Zweckverbandes ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten.

Im Wirtschaftsjahr 2023 werden voraussichtlich keine Investitionen erfolgen.

4. Schuldenübersicht

Die Schuldenübersicht zeigt die Entwicklung der Schulden des Zweckverbandes auf.

Leopoldshöhe, den 18.10.2022

Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann
Verbandsvorsteher

Investitionsprogramm des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Investitionen in den Jahren									
Bezeichnung	IST 2014	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR								
1	2	5	6	7	8	9	10	11	11
Beteiligung an Unternehmen									
- Stadtwerke Lippe Weser Verwaltungs GmbH	12.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG	8.670.000,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	8.682.750,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenübersicht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Tätigkeit	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
	0	0	0	0

Hinweis:

Der Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser verfügt über kein eigenes Personal.

Übersicht über die Schulden des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe- Weser

Stand am 01.01.2023

11.804.486 EUR

Neuaufnahme (Kreditermächtigung)

0 EUR

Tilgung 2022

304.152 EUR

Voraussichtlicher Stand am 31.12.2022

11.500.334 EUR

- Schuldenübersicht –

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten:

Schuldenentwicklung Darl. 1 (DKB aus 2014, Laufzeitende 30.12.2024)

Jahr	Restschuld	Stand am	Tilgung	Zins	Kapitaldienst	zzgl. Zahlung Haftungsvergütung
2021	7.395.000,00 €		108.750,00 €	50.655,75 €	159.405,75 €	36.975,00 €
	7.286.250,00 €	30.06.	108.750,00 €	49.910,81 €	158.660,81 €	
	7.177.500,00 €	30.12.	217.500,00 €	100.566,56 €	318.066,56 €	
2022	7.177.500,00 €		108.750,00 €	49.165,88 €	157.915,88 €	35.887,50 €
	7.068.750,00 €	30.06.	108.750,00 €	48.420,94 €	157.170,94 €	
	6.960.000,00 €	30.12.	217.500,00 €	97.586,81 €	315.086,81 €	
2023	6.960.000,00 €		108.750,00 €	47.676,00 €	156.426,00 €	34.800,00 €
	6.851.250,00 €	30.06.	108.750,00 €	46.931,06 €	155.681,06 €	
	6.742.500,00 €	30.12.	217.500,00 €	94.607,06 €	312.107,06 €	
2024	6.742.500,00 €		108.750,00 €	46.186,13 €	154.936,13 €	33.712,50 €
	6.633.750,00 €	30.06.	108.750,00 €	45.441,19 €	154.191,19 €	
	6.525.000,00 €	30.12.	217.500,00 €	91.627,31 €	309.127,31 €	
Umschuldung Darlehen zum 30.12.2024 mit Zinsänderungsrisiko, hier kalkuliert mit 2,5 %) und Berücksichtigung Herabsetzung EK Zins						
2025	6.525.000,00 €		20.000,00 €	81.562,50 €	101.562,50 €	32.625,00 €
	6.505.000,00 €	30.06.	20.000,00 €	81.312,50 €	101.312,50 €	
	6.485.000,00 €	30.12.	40.000,00 €	162.875,00 €	202.875,00 €	
2026	6.485.000,00 €		20.000,00 €	81.062,50 €	101.062,50 €	32.425,00 €
	6.465.000,00 €	30.06.	20.000,00 €	80.812,50 €	100.812,50 €	
	6.445.000,00 €	30.12.	40.000,00 €	161.875,00 €	201.875,00 €	

Schuldenentwicklung Darl. 2 (Commerzbank AG aus 2019, Laufzeitende 28.02.2029)

<i>Jahr</i>	<i>Restschuld</i>	<i>Stand am</i>	<i>Tilgung</i>	<i>Zins</i>	<i>Kapitaldienst</i>	<i>zzgl. Zahlung Haftungsvergütung</i>
2021	5.015.621,31 €	30.06.	42.572,18 €	21.046,10 €	63.618,28 €	25.078,11 €
	4.973.049,13 €	30.12.	42.636,16 €	20.982,12 €	63.618,28 €	
	4.930.412,97 €		85.208,34 €	42.028,22 €	127.236,56 €	
2022	4.930.412,97 €	30.06.	42.929,72 €	20.688,54 €	63.618,26 €	24.652,06 €
	4.887.483,25 €	30.12.	42.997,17 €	20.621,11 €	63.618,28 €	
	4.844.486,08 €		85.926,89 €	41.309,65 €	127.236,54 €	
2023	4.844.486,08 €	30.06.	43.290,28 €	20.328,00 €	63.618,28 €	24.222,43 €
	4.801.195,80 €	30.12.	43.361,23 €	20.257,05 €	63.618,28 €	
	4.757.834,57 €		86.651,51 €	40.585,05 €	127.236,56 €	
2024	4.757.834,57 €	30.06.	43.544,18 €	20.074,10 €	63.618,28 €	23.789,17 €
	4.714.290,39 €	30.12.	43.727,90 €	19.890,38 €	63.618,28 €	
	4.670.562,49 €		87.272,08 €	39.964,48 €	127.236,56 €	
2025	4.670.562,49 €	30.06.	44.020,08 €	19.598,20 €	63.618,28 €	23.352,81 €
	4.626.542,41 €	30.12.	44.098,13 €	19.520,15 €	63.618,28 €	
	4.582.444,28 €		88.118,21 €	39.118,35 €	127.236,56 €	
2026	4.582.444,28 €	30.06.	44.389,83 €	19.228,45 €	63.618,28 €	22.912,22 €
	4.538.054,45 €	30.12.	44.471,47 €	19.146,81 €	63.618,28 €	
	4.493.582,98 €		88.861,30 €	38.375,26 €	127.236,56 €	

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern
(hier Haftungsvergütung)

Entsprechend dem gemeinsamen Betrauungsakt der Gemeinden gegenüber dem Zweckverband für die Übernahme der Bürgschaft für die Darlehen des Zweckverbandes, wurde die Auszahlung einer Haftungsvergütung vereinbart. Diese beträgt 0,5% der Restdarlehensschuld und ist anschließend an jede beteiligte Gemeinde zu 25% auszuzahlen.

Die Haftungsvergütung wird im Zweckverband als Verbindlichkeit dargestellt, bei den Gemeinden sollte im Gegenzug eine Forderung in gleicher Höhe (zu je ¼) eingestellt werden.

Dank derzeit ausreichender Liquidität im Zweckverband kann die Haftungsvergütung laufend im Folgejahr für das vorangegangene Jahr ausbezahlt werden, also im Jahr 2023 für die Haftung im Jahr 2022, sofern die liquiden Mittel es zulassen.

Die Ausschüttung der Haftungsvergütung stellt sich derzeit wie folgt dar:

Jahr	Restschuld Darl. 1	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)	Jahr	Restschuld Darl. 2	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)
2021	7.177.500,00 €	36.975,00 €	2021	4.930.412,97 €	25.078,11 €
2022	6.960.000,00 €	35.887,50 €	2022	4.844.486,08 €	24.652,06 €
2023	6.742.500,00 €	34.800,00 €	2023	4.757.834,57 €	24.222,43 €
2024	6.525.000,00 €	33.712,50 €	2024	4.670.562,49 €	23.789,17 €
2025	Neuausschreibung Darlehen	32.625,00 €	2025	4.582.444,28 €	23.352,81 €
2026		32.425,00 €	2026	4.493.582,98 €	22.467,91 €

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser - Erfolgsplan

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	GuV 2021	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	5	6
Gewinnvortrag				
1. Sonstige betriebliche Erträge	474.000	564.000	560.377	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	2.494	
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	474.000	564.000	557.882	1.1
Erträge aus der Auflösung von Verbindlichkeiten			0	
Erstattungen Finanzamt				
2. Geschäftsaufwand	6.000	6.000	4.871	
Rechts- und Beratungskosten	3.400	3.400	0	2.1
Jahresabschluss- Prüfungskosten	2.400	2.400	4.700	2.2
Buchführungskosten	0	0	0	2.3
Sonstiger Geschäftsaufwand	200	200	171	2.4
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	195.800	201.000	206.651	
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	135.200	138.900	144.598	4.1
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandsgemeinden	59.100	60.600	62.053	4.2
Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	0	4.3
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	272.200	357.000	348.855	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	42.400	55.800	53.347	
Körperschaftsteuer	40.100	52.800	53.347	6.1
Solidaritätszuschlag	2.300	3.000		6.2
Gewerbesteuer	0	0	0	
7. Jahresergebnis				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	229.800	301.200	295.508	

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Plan 2023

EUR

1. sonstige betriebliche Erträge	474.000,00	
1.1 Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)		
	474.000,00	51% von geplantem Gewinn der GmbH & Co. KG
2. Geschäftsaufwand	6.000,00	
2.1 Rechts- und Beratungskosten	3.400,00	Steuererklärung und E-Bilanz
2.2 Jahresabschluss- und Prüfungskosten für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	2.400,00	
2.3 Buchführungskosten	0,00	
2.4 Sonstiger Geschäftsaufwand;		
Sitzungsgelder und Fahrtkostenerstattung für die Mitglieder der Verbandsversammlung, Kontoführungsgebühren Modalitäten müssen von der Versammlung festgelegt werden, Erhöhung Zinsen Entnahme SWLW	200,00	Kontoführungsgebühren Sparkasse und ggf. Fahrtkostenerstattungen
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	195.714,54	
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 8.700.000		
4.1 EUR Zinssatz 1,37 % p.a.	94.607,06	siehe Schuldenübersicht
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 5.100.000		
EUR Zinssatz 0,83 % p.a.	40.585,05	siehe Schuldenübersicht
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandsgemeinden		0,5% vom Restdarlehensbetrag beider Darlehen
4.2 für das Jahr 2023	59.022,43	
Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen		Zinsen für Vorabentnahme zur Aufbringung des Kapitaldienstes
4.3 und Sondervermögen	1.500,00	
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	42.400,00	
6.1 die Zahlung von Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag ist in der Liquiditätsplanung bislang nicht berücksichtigt	40.100,00	KöSt 15% vom Ergebnis abzgl. 5.000 EUR Freigrenze
+ 6.2 worden. Sie führt zur Unterdeckung im Jahresergebnis	2.300,00	Soli 5,5% von der KöSt

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser – Vermögensplan

Bezeichnung		Ansatz 2023	Ansatz 2022	GuV 2021	Erläuterungen
EUR		EUR	EUR	EUR	
1		2	2	4	6
I. Verfügbare Mittel					
1. Aufnahme von Darlehen		-50.600	-152.700	-239.725	
Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)		-50.600	-152.700	-239.725	
2. Gewinnausschüttung					
Gewinnausschüttung Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG		474.000	564.000	557.882	
3. Liquide Mittel		125.000	155.000	248.867	
Liquide Mittel		125.000	155.000	248.867	
Mittelzufluss		548.400	566.300	567.024	
II. Benötigte Mittel					
1. Beteiligung an Unternehmen		0	0	0	
Beteiligung an Unternehmen		0	0	0	
2. Tilgung von Darlehen					
Tilgung von Darlehen		304.200	303.500	302.350	
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		195.800	201.000	144.598	
Zinszahlung Darlehen DKB und Commerzbank AG		135.200	138.900	144.598	
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		0	0	0	
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen		60.600	62.100	62.053	II.1
4. Sonstiges		6.000	6.000	4.676	
Geschäftsaufwendungen		6.000	6.000	4.676	
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		42.400	55.800	53.347	
Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag		40.100	52.800	50.413	
		2.300	3.000	2.934	
Mittelabfluss		548.400	566.300	567.024	
Erläuterungen zum Vermögensplan					
II.1	Die Auszahlung der Haftungsvergütung für das Jahr 2022 in Höhe von 60.539,56 EUR soll im Jahr 2023 erfolgen.				

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser

mittelfristige Erfolgsplanung 2023-2026

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	6	6	6	6
1. Umsatzerlöse	474.000	414.000	409.000	411.000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	474.000	414.000	409.000	411.000
2. Geschäftsaufwand	6.000	6.000	6.000	6.000
Rechts- und Beratungskosten	3.400	3.400	3.400	3.400
Jahresabschluss- Prüfungskosten	2.400	2.400	2.400	2.400
Buchführungskosten	0	0	0	0
Sonstiger Geschäftsaufwand	200	200	200	200
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	195.800	190.700	181.700	257.200
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	135.200	131.600	124.200	200.300
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	59.100	57.600	56.000	55.400
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	1.500	1.500
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	272.200	217.300	221.300	147.800
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	42.400	33.700	34.300	22.700
Körperschaftsteuer	40.100	31.900	32.500	21.500
Solidaritätszuschlag	2.300	1.800	1.800	1.200
Gewerbsteuer	0	0	0	0
7. Jahresergebnis				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	229.800	183.600	187.000	125.100

geplanter Jahresüberschuss GmbH & Co. KG	929.946	811.000	801.396	805.524
	474.272	413.610	408.712	410.817
Ausschüttung an den Zweckverband	474.000	414.000	409.000	411.000

mittelfristige Finanzplanung 2023-2026

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	5	5	5	5
I. Verfügbare Mittel				
1. Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)	-50.600	0	0	0
2. Gewinnausschüttung	474.000	414.000	409.000	411.000
3. Liquide Mittel	125.000	121.200	121.200	121.200
Mittelzufluss	548.400	535.200	530.200	532.200
II. Benötigte Mittel				
1. Beteiligung an Unternehmen	0	0	0	0
2. Tilgung von Darlehen	304.200	304.800	230.300	247.250
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	135.200	131.600	202.000	200.250
4. Haftungsvergütung	60.600	59.100	57.600	56.000
5. Sonstiges	6.000	6.000	6.000	6.000
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	42.400	33.700	34.300	22.700
Mittelabfluss	548.400	535.200	530.200	532.200



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2021 und des Lageberichts
für das Wirtschaftsjahr 2021

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Campus Fichtenhain 57a, 47807 Krefeld
Tel. 0 21 51 – 63 90 - 0
Fax 0 21 51 – 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Markus Esch RA WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen.....	3
1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher	3
2. Wesentliche Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen.....	3
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	6
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	6
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	6
2. Jahresabschluss	6
3. Lagebericht.....	6
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	7
-. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	7
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	7
1. Vermögens- und Finanzlage	7
2. Ertragslage	11
E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages.....	12
F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers	13
G. Schlussbemerkung.....	16

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von $\pm$ einer Einheit (T€, %, usw. auftreten).



Anlagen

Anlage 1a	Bilanz zum 31. Dezember 2021
Anlage 1b	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021
Anlage 1c	Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021
Anlage 2	Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021
Anlage 3	Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers
Anlage 4	Rechtliche und steuerliche Grundlagen
Anlage 5	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720
Anlage 6	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017



Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
EigVO	Eigenbetriebsverordnung
ff.	fortfolgende
GO	Gemeindeordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450	Prüfungsstandard 450 des IDW: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“
IDW PS 720	Prüfungsstandard 720 des IDW: „Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG“
IKS	Internes Kontrollsystem
Nr.	Nummer
PS	Prüfungsstandard des IDW
T€	Tausend Euro
vgl.	vergleiche
Vj.	Vorjahr
z. B.	zum Beispiel

A. Prüfungsauftrag

- 1 Entsprechend dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 14. Juni 2021 sind wir vom Verbandsvorsteher mit der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts des

"Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser"
(im Folgenden auch "Zweckverband" genannt)

zum 31. Dezember 2021 beauftragt worden.

- 2 Der Auftrag erstreckt sich auf die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts unter Einbeziehung der Buchführung nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW und den Vorschriften des Handelsgesetzbuches.

Ferner umfasst der Auftrag die Prüfung und Berichterstattung nach § 53 Abs. 1 HGrG.

- 3 Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben unter Beifügung der „Allgemeinen Auftragsbedingungen“ angenommen. Die Zweitschrift des Auftragsbestätigungsschreibens mit Einverständniserklärung des Verbandsvorstehers haben wir erhalten.
- 4 Die Prüfungsarbeiten haben wir im Juni 2022 in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.
- 5 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.
- 6 Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450) erstellt wurde.
- 7 Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Zweckverbandes durch den Verbandsvorsteher sowie die Darstellung wesentlicher Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen des Verbandes. Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. bis E. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt F. wiedergegeben. Die Schlussbemerkung enthält Abschnitt G.
- 8 Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1a), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1b) und dem Anhang (Anlage 1c), den geprüften



Lagebericht (Anlage 2) und den Bestätigungsvermerk (Anlage 3) beigelegt. Die rechtlichen und steuerlichen Grundlagen haben wir in der Anlage 4 tabellarisch dargestellt. Der Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG ist als Anlage 5 beigelegt.

- 9 Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser.
- 10 Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 6 beigelegten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher

- 11 Der Verbandsvorsteher hat im Jahresabschluss und Lagebericht die wirtschaftliche Lage des Verbandes beurteilt.
- 12 Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer vorweg zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Verbandes ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes gewonnen haben.
- 13 Folgende Aspekte aus der Lagebeurteilung des Verbandsvorstehers sind hervorzuheben:
 - Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 295.580 €.
 - Gegenüber dem Planergebnis (306.100 €) ergab sich eine Verschlechterung von 10.592 € aufgrund von Mindererträgen.
- 14 Folgende Ausführungen des Verbandsvorstehers über die künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind hervorzuheben:
 - Ausreichende Liquidität für Kapitaldienst, Haftungsvergütung und Ertragsteuern kann nur durch künftige Ausschüttungen der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG aufgebracht werden.
 - Für das Wirtschaftsjahr 2022 ist ein Jahresüberschuss von 301.200 € prognostiziert.
 - Bei Bedarf ist der Verband berechtigt eine Verbandsumlage von den Trägerkommunen zu erheben. Ein finanzielles Risiko liegt daher nicht vor.
- 15 Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.
- 16 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen vermittelt die Beurteilung des Verbandsvorstehers insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage und der zukünftigen Entwicklung des Verbandes. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

II. Wesentliche Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen

- 17 Die im Wesentlichen unveränderten rechtlichen und steuerlichen Grundlagen sind in der Anlage 4 dargestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- 18 Gegenstand der Abschlussprüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021, die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 Abs.1 HGrG.
- 19 Den Lagebericht haben wir daraufhin überprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnisse in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt. Die Prüfung des Lageberichtes hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs.2 HGB).
- 20 Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Zweckverbandes oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).
- 21 Der Verbandsvorsteher ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften verantwortlich.
- 22 Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, die uns vorgelegten Unterlagen und gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung unter Beachtung der für die Rechnungslegung relevanten deutschen handelsrechtlichen Vorschriften sowie der ergänzenden Bestimmungen der Satzung des Zweckverbandes zu beurteilen.
- 23 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2020; er wurde mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 24. November 2021 unverändert festgestellt.
- 24 Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie die Korrespondenz- und Vertragsakten des Zweckverbandes.
- 25 Alle von uns erbetenen Auskünfte und Nachweise, die wir als Abschlussprüfer nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung unserer Prüfung benötigen, sind vom Verbandsvorsteher und den zur Auskunft benannten Personen bereitwillig erbracht worden.
- 26 Der Verbandsvorsteher hat uns gegenüber die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

- 27 Grundlage unserer Prüfung waren die handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 316 ff. HGB) sowie die vom Institut für Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.
- 28 Wir haben die Prüfung so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften und die sie ergänzenden satzungs- und ortsrechtlichen Bestimmungen, die sich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes wesentlich auswirken, erkannt werden. Dabei haben wir bei der Festlegung der Prüfungshandlungen unsere Kenntnisse über den Gegenstand der Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Zweckverbandes berücksichtigt. Wir haben unsere Prüfungshandlungen entsprechend den von uns bewerteten Risiken und betriebsseitigen Kontrollen ausgerichtet. Unsere Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) sowie der Gesetz- und Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses und der Angaben im Lagebericht beruht überwiegend auf Stichprobenprüfungen.
- 29 Aufgrund des unter Risikogesichtspunkten erstellten Prüfungsplans haben wir im Berichtsjahr die Erträge aus Beteiligungen schwerpunktmäßig geprüft.
- 30 Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
- 31 Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl vorgenommen.
- 32 Wir erhielten von Banken, mit denen der Verband im Berichtsjahr in Geschäftsverbindung stand, Bestätigungen über die Höhe der Salden und über sonstige für die Abschlussprüfung bedeutsame Sachverhalte.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 33 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen - unter untenstehender Einschränkung - den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Verbandssatzung. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsmäßigen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
- 34 Die Finanzbuchhaltung des Zweckverbandes wird, aufgrund der einfachen Struktur der Geschäftsvorfälle, mit dem Tabellenkalkulationsprogramm Microsoft Excel erledigt. Die Buchhaltung entspricht daher nicht den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB), da beispielsweise die Unveränderbarkeit der Daten nicht gewährleistet ist. Es wird daher empfohlen, die Buchhaltung mithilfe eines Buchhaltungsprogrammes fortzuführen.

2. Jahresabschluss

- 35 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss allen für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung - unter obenstehender Einschränkung - entspricht. Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften und der rechnungslegungsbezogenen Bestimmungen der Satzung aufgestellt.
- 36 Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2021 sind ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz unter Berücksichtigung der Besonderheiten der EigVO NRW ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.
- 37 Der Anhang enthält alle erforderlichen Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

3. Lagebericht

- 38 Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- 39 Der Jahresabschluss - d.h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – vermittelt nach unseren Feststellungen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung - mit obenstehender Einschränkung - ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes (§ 264 Abs. 2 HGB).
- 40 Die vom Verband angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im Anhang erläutert. Sie werden unverändert zum Vorjahr angewendet.
- 41 Im Übrigen verweisen wir auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Abschnitt D. III.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- 42 Im Rahmen unserer nachfolgenden Ausführungen stellen wir die wesentlichen Entwicklungen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dar. Dabei gehen wir insbesondere auf wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr und deren Ursachen ein.

1. Vermögens- und Finanzlage

- 43 In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2021 den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Verbindlichkeiten werden in Abhängigkeit von der Restlaufzeit in kurz- sowie mittel- und langfristiges Fremdkapital aufgeteilt.

Strukturbilanz - Aktiva	<u>2021</u> T€	<u>2020</u> T€	<u>+/- Vj.</u> T€
Langfristig gebundenes Vermögen			
Finanzanlagen	13.783	13.783	0
	13.783	13.783	0
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Sonstige Vermögensgegenstände	9	0	+9
Geldmittel	249	258	-9
	258	258	0
Gesamtvermögen	14.041	14.041	0

- 44 Die **Bilanzsumme** des Zweckverbandes hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beläuft sich auf T€ 14.041. Die zum Vorjahr unveränderten **Finanzanlagen** belaufen sich auf T€ 13.783. Sie beinhalten die Anteile an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (T€ 13.770) sowie an der Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH (T€ 13).
- 45 Die **sonstigen Vermögensgegenstände** beinhalten mit T€ 9 (Vj. T€ 0) eine Forderung aus Körperschaftsteuer. Die **Guthaben bei Kreditinstituten** betreffen mit T€ 249 (Vj. T€ 258) ausschließlich Geldmittel bei der Sparkasse Lemgo.

Strukturbilanz - Passiva	<u>2021</u> T€	<u>2020</u> T€	<u>+/- Vj.</u> T€
Gewinnvortrag	1.472	1.138	+334
Jahresüberschuss	296	334	-38
Eigenkapital	1.768	1.472	+296
Mittel- und langfristiges Fremdkapital (> 1 Jahr)			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.826	12.129	-303
	11.826	12.129	-303
Kurzfristiges Fremdkapital (< 1 Jahr)			
Steuerrückstellungen	0	9	-9
Sonstige Rückstellungen	5	7	-2
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	345	345	0
Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	35	15	+20
Sonstige Verbindlichkeiten	62	64	-2
	447	440	+7
Gesamtkapital	14.041	14.041	0

- 46 Die Satzung des Zweckverbandes sieht keine festgesetzte Stammeinlage vor. Der **Gewinnvortrag** erhöhte sich um den Jahresüberschuss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres (T€ 334) auf T€ 1.472. Der **Jahresüberschuss** des Berichtsjahres beläuft sich auf T€ 296 und fällt damit um T€ 38 geringer aus als im Vorjahr. Das **Eigenkapital** des Zweckverbandes beläuft sich insgesamt auf T€ 1.768 (Vj. T€ 1.472).
- 47 Die **Steuerrückstellungen** (T€ 0, Vj. T€ 9) betrafen im Vorjahr die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag für die Jahre 2019 und 2020. Die **sonstigen Rückstellungen** (T€ 5) beinhalten Rückstellungen für Steuerberatung (T€ 2,5) sowie für Abschluss- und Prüfungskosten (T€ 2,5).
- 48 Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** bestehen zum einen aus einem im Jahr 2014 bei der Deutsche Kreditbank AG aufgenommenen Darlehen mit Laufzeit bis zum 30. Dezember 2024 in Höhe von T€ 8.700 und zum anderen aus einem im Jahr 2019 bei der Commerzbank AG aufgenommenen Darlehen mit einer Laufzeit bis zum 28. Februar 2029 in Höhe von T€ 5.100.

Das Darlehen der DKB AG wurde im Berichtsjahr planmäßig mit T€ 217 getilgt und beläuft sich zum Stichtag auf T€ 7.177.

Das Darlehen bei der Commerzbank wurde im Berichtsjahr planmäßig mit T€ 85 getilgt und beläuft sich zum Stichtag auf T€ 5.015. Die Verbindlichkeit aus ausstehenden Annuitäten und Zinsabgrenzung für dieses Darlehen beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 64.

- 49 Die **sonstigen Verbindlichkeiten** (T€ 62) beinhalten ausschließlich die Haftungsvergütung gegenüber den Verbandsmitgliedern.

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

- 50 Die Vermögens- und Finanzlage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	2021	2020
<u>Anlagevermögen</u>	13.783	13.783
Gesamtvermögen	14.041	14.041
Anlagenintensität in %	98,2	98,2
<u>Eigenkapital</u>	1.768	1.472
Gesamtkapital	14.041	14.041
Eigenkapitalquote in %	12,6	10,5
<u>Fremdkapital</u>	12.273	12.569
Gesamtkapital	14.041	14.041
Fremdkapitalquote in %	87,4	89,5
<u>Eigenkapital + mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>	13.594	13.601
Anlagevermögen	13.783	13.783
Anlagendeckungsgrad II in %	98,6	98,7
<u>Forderungen + Geldmittel</u>	258	258
Kurzfristiges Fremdkapital	447	440
Liquidität 2. Grades in %	57,7	58,6
Liquidität 2. Grades in T€	-189	-182

51 **Anlagenintensität:**

Die Anlagenintensität des Zweckverbandes ist gegenüber dem Vorjahr unverändert und beträgt 98,2 %.

52 **Eigenkapitalquote:**

Nach Prüfungshinweis IDW PH 9.720.1 ist die Eigenkapitalausstattung grundsätzlich dann ausreichend, wenn die Aufgabenerfüllung insbesondere unter Berücksichtigung der individuellen wirtschaftlichen Situation, der Möglichkeit notwendiges Kapital zu beschaffen und im Hinblick auf die künftigen Investitionen mit der vorhandenen Eigenkapitalausstattung gesichert ist. Die Eigenkapitalquote hat sich verbessert und beträgt zum Bilanzstichtag 12,6 % (Vj. 10,5 %).

53 **Anlagendeckungsgrad:**

Die Kennzahlen zum Anlagendeckungsgrad ermitteln spezifische Relationen zwischen langfristigen Vermögens- und Kapitalpositionen. Beim Anlagendeckungsgrad II wird neben dem wirtschaftlichen Eigenkapital das lang- und mittelfristige Fremdkapital in die Kapitalposition mit eingerechnet. Grundsätzlich sollte die Kapitalüberlassungsdauer der Kapitalbindungsdauer entsprechen, da ansonsten, wenn Kapital in größerem Umfang länger gebunden ist, als es seitens der Kapitalgeber zur Verfügung gestellt worden ist, Kapitalstrukturrisiken entstehen können. Die Deckung durch lang- und mittelfristige Finanzierungsmittel ist gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert. Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 98,6 % (Vj. 98,7 %). Die Kapitalüberlassungsdauer und die Kapitalbindungsdauer weichen nur geringfügig voneinander ab, sodass das Eigenkapital und das lang- und mittelfristige Kapital nahezu ausreichen, um das Anlagevermögen zu decken.

54 **Liquidität:**

Die Liquidität 2. Grades hat sich zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr durch die Erhöhung des kurzfristigen Fremdkapitals um T€ 7 absolut um T€ 7 verringert. Zum Bilanzstichtag besteht eine Unterdeckung von T€ 189 (Vj. Unterdeckung T€ 182). Die Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes war im Berichtsjahr durch die von der Stadwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG für das Wirtschaftsjahr 2021 geleisteten Vorab-Gewinnausschüttungen gewährleistet.

2. Ertragslage

55 Im Folgenden erläutern wir unter Gegenüberstellung der Vorjahreszahlen die Gewinn- und Verlustrechnung.

	<u>2021</u> T€	<u>2020</u> T€	<u>+/- Vj.</u> T€
Sonstige betriebliche Erträge	2	2	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-67	-71	+4
Erträge aus Beteiligungen	558	597	-39
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-144	-146	+2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-53	-48	-5
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	296	334	-38

56 Das **Jahresergebnis** des Zweckverbandes ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 38 gesunken und beläuft sich auf T€ 296.

57 Die **sonstigen betrieblichen Erträge** belaufen sich auf T€ 2 und beinhalteten ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

58 Die um T€ 4 auf T€ 67 gesunkenen **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten insbesondere die Haftungsvergütungen an die beteiligten Kommunen (T€ 62; Vj. T€ 64). Die Höhe der an die Verbandsmitglieder abzuführenden Haftungsvergütung richtet sich nach der Höhe der Darlehensverbindlichkeit.

59 Die **Beteiligungserträge** resultieren aus der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG. Sie betreffen die Gewinnausschüttung für das Jahr 2021.

60 Die **Zinsaufwendungen** (T€ 144) betreffen insbesondere die planmäßig zu leistenden Zinsen für die Darlehen bei der Deutsche Kreditbank AG und der Commerzbank AG.

61 Die **Aufwendungen für Ertragsteuern** (T€ 53) betreffen die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag für den Veranlagungszeitraum 2021 sowie eine Nachzahlung für das Jahr 2020.



E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

- 62 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 "Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG" beachtet.
- 63 Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.
- 64 Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 5 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

65 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021 des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften sind wir unabhängig vom Zweckverband. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig

bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Zweckverbandes zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Verbandsversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Zweckverbandes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Zweckverbandes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Zweckverbandes zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Zweckverbandes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“



G. Schlussbemerkung

- 66 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2021 erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450).
- 67 Der von uns mit Datum vom 18. Juli 2022 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist als Anlage 3 beigelegt.
- 68 Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Für den Fall, dass (der Gesellschaft) pdf-Dateien zur Verfügung gestellt werden, weisen wir darauf hin, dass die handschriftlich unterschriebenen Fassungen des Prüfungsberichts und des Bestätigungsvermerks die einzigen verbindlichen Versionen darstellen. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/ oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Krefeld, den 18. Juli 2022

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Abts
Wirtschaftsprüfer



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

ANLAGEN

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe

Bilanz zum 31. Dezember 2021

	31.12.2021 €	31.12.2020 €		31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Finanzanlagen			I. Gewinnvortrag	1.471.682,25	1.137.648,31
- Anteile an verbundenen Unternehmen	13.782.750,00	13.782.750,00	II. Jahresüberschuss	295.508,24	334.033,94
				1.767.190,49	1.471.682,25
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Sonstige Vermögensgegenstände	8.869,32	0,00	1. Steuerrückstellungen	0,00	9.038,84
II. Guthaben bei Kreditinstituten	248.866,90	257.873,16	2. Sonstige Rückstellungen	4.700,00	7.000,00
				4.700,00	16.038,84
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.171.531,25	12.474.239,59
			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	35.011,37	15.099,98
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	62.053,11	63.562,50
				12.268.595,73	12.552.902,07
	14.040.486,22	14.040.623,16		14.040.486,22	14.040.623,16

elektronische Kopie

**Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**

	2021 €	2020 €
1. Sonstige betriebliche Erträge	2.494,30	1.771,70
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-66.923,73	-70.750,30
3. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen: € 557.882,30 (Vj. € 596.968,33)	557.882,30	596.968,33
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-144.597,56	-146.169,02
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-53.347,07	-47.786,77
6. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	295.508,24	334.033,94

Anhang zum 31. Dezember 2021
Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Kirchweg 1
33818 Leopoldshöhe

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser hat in seiner Verbandssatzung festgelegt, dass die Wirtschaftsführung nach den Vorschriften über die Eigenbetriebe unter Berücksichtigung der Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) sinngemäß anzuwenden sind.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Verbindlichkeiten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und grundsätzlich einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum gesetzlich vorgegebenen Wertaufhellungszeitpunkt bekannt gewordenen Risiken, die zum Bilanzstichtag 31.12.2021 bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Die einzelnen Posten der Bilanz wurden nach folgenden Methoden bewertet:

Der Ansatz der **Finanzanlagen** (Anteile an verbundenen Unternehmen) erfolgt zu Anschaffungskosten. Es haben sich keine Indikatoren für Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert aufgrund dauerhafter Wertminderungen ergeben.

Der Ansatz der **Forderungen** entspricht dem jeweiligen Nennwert. Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die **liquiden Mittel** beinhalten Guthaben bei Kreditinstituten, die zum Nennwert angesetzt wurden.

Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die am Bilanzstichtag vorlagen, in Höhe des Erfüllungsbetrages gebildet.

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht dem jeweiligen Erfüllungsbetrag.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Zweckverband hält 51 % am Stammkapital der Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH und ist als Kommanditist mit 51% am Festkapital der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG beteiligt.

Zusammensetzung:

Anteile Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH	12.750 €
Anteile Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG	13.770.000€
	13.782.750 €

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag.

Passivseite

Laut Satzung verfügt der Zweckverband über keine Stammeinlage.

Das Eigenkapital beläuft sich auf 1.767.190,49 €.

Die **Steuerrückstellung** aus dem Vorjahr wurde vollständig Inanspruch genommen.

Die sonstigen Rückstellungen (4,7 T€) wurden für zu erwartende Rechts- und Beratungskosten sowie für Jahresabschlussprüfungs- und Steuerberatungsaufwendungen für das Jahr 2021 gebildet.

Die Rückstellungen stellen sich wie folgt dar:

Zusammensetzung:

Art der Rückstellung	01.01.2021	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	31.12.2021
1. Rechts- und Beratungskosten	4.000,00 €	2.300,00 €	1.874,30 €	2.125,70 €	2.300,00 €
2. Abschluss u. Prüfung	3.000,00 €	2.400,00 €	620,00 €	2.380,00 €	2.400,00 €
3. Körperschaftsteuer (zzgl. Soli)	9.038,84 €	0,00 €	0,00 €	9.038,84 €	0,00 €
Summe	16.038,84 €	4.700,00 €	2.494,30 €	13.544,54 €	4.700,00 €

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht dem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten zu den Fälligkeiten sind dem **Verbindlichkeitenspiegel** zu entnehmen.

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag Wirtschaftsjahr	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Vorjahr
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	12.171.531,25 €	345.344,50 €	1.210.833,36 €	10.615.353,39 €	12.474.239,59 €
Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen	35.011,37 €	35.011,37 €	- €	- €	15.099,98 €
Sonstige Verbindlichkeiten	62.053,11 €	62.053,11 €	- €	- €	63.562,50 €
gesamt	12.268.595,73 €	442.408,98 €	1.210.833,36 €	10.615.353,39 €	12.552.902,07 €

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um die beiden Darlehen für die Finanzierung des Eigenanteils an den Netzen der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen weisen einen Betrag aus, den die SWLW GmbH & Co. KG dem Zweckverband bei der Vorabgewinnausschüttung nach Endabrechnung des Jahresergebnisses zu viel gezahlt hat. Der Saldo von 35.011,37 € umfasst die Jahre 2020 und 2021.

Die sonstigen Verbindlichkeiten zeigen die zu zahlende Haftungsvergütung für das Jahr 2021 aus den Darlehen von der DKB und der Commerzbank.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge 2021

Erträge aus Auflösung von Rückstellungen		<u>2.494,30 €</u>	<u>1.771,70 €</u>
1. Rechts- und Beratungskosten	1.874,30 €		1.131,70 €
2. Abschluss u. Prüfung	620,00 €		640,00 €
		<u>2.494,30 €</u>	<u>1.771,70 €</u>

Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen die Vorabgewinnausschüttung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG, welche zur Bedienung des Kapitaldienstes benötigt werden.

Erträge aus Beteiligungen		<u>596.968,33 €</u>
davon aus verbundenen Unternehmen	557.882,30 €	
	557.882,30 €	
Erträge		<u><u>560.376,60 €</u></u> <u><u>598.740,03 €</u></u>

Sonstige betriebliche Aufwendungen 2021

sonstige betriebliche Aufwendungen

Haftungsvergütung	- 62.053,11 €	- 63.562,50 €
Abschluss- und Prüfungskosten	- 4.700,00 €	- 7.000,00 €
Buchführungskosten	- 0,02 €	- €
Nebenkosten des Geldverkehrs	- 170,60 €	- 187,80 €
	- 66.923,73 €	- 70.750,30 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** (144,6 T€) betreffen Zinsen das Darlehen der Commerzbank und der DKB, sowie die Verzinsung der Vorab-Gewinnausschüttung 2021.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 144.597,56 €	- 146.169,02 €

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** (53,3 T€) betreffen die Steueraufwendungen für Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für das Geschäftsjahr 2021 sowie nachträgliche Aufwendungen für 2020.

Steueraufwand Körperschaftssteuer	- 53.347,07 €	- 47.786,77 €
	- 53.347,07 €	- 47.786,77 €

Aufwendungen	- 264.868,36 €	- 264.706,09 €

V. Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2021 wurden keine Mitarbeiter beschäftigt.

Die Geschäftsführung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser erfolgte im Geschäftsjahr 2021 durch die Verbandsvorsteher:

Bis zum 14.06.2021:

- Herrn Bürgermeister Gerhard Schemmel, Leopoldshöhe
- Stellvertreter: Herrn Bürgermeister Dr. Andreas J. Wulf, Augustdorf

Seit dem 14.06.2021:

- Herrn Bürgermeister Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann, Leopoldshöhe
- Stellvertreter: Herrn Bürgermeister Friso Veldink, Dörentrup

Der Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser ist beschränkt haftender Gesellschafter der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG, Leopoldshöhe, mit einem eingezahlten Kapital von 13.770.000,00 €.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser hat an die am Zweckverband beteiligten Kommunen jährlich eine angemessene Haftungsvergütung in Höhe von 0,5 % des zum Jahresanfang bestehenden Darlehens, für welches die Verbandsgemeinden haften, zu entrichten.

Der Verbandsvorsteher schlägt vor, den Jahresüberschuss von 295.508,24 € auf neue Rechnung vorzutragen.

VI. Nachtragsbericht

Nach dem Bilanzstichtag haben sich keine Vorgänge ereignet, die wesentliche Auswirkungen auf den Zweckverband haben könnten.

Leopoldshöhe, 15. Juli 2022

gez.

(Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann)

Verbandsvorsteher

**Zweckverband Stadtwerte Lippe-Weser
Leopoldshöhe**

Entwicklung des Anlagevermögens 2021

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwerte		
	Stand 1.1.2020 €	Zugänge €	Abgänge €	Stand 31.12.2020 €	Stand 1.1.2020 €	Abschreibungen Berichtsjahr €	Zugänge €	Abgänge €	Stand 31.12.2020 €	Stand 31.12.2021 EUR
Finanzanlagen										
- Anteile an verbundenen Unternehmen	13.782.750,00	0,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	13.782.750,00
	13.782.750,00	0,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	13.782.750,00

Lagebericht zum 31. Dezember 2021
Zweckverband Stadtwerke Lippe – Weser
Kirchweg 1
33818 Leopoldshöhe

I. Grundlage des Unternehmens

Der Zweckverband ist mit Satzung vom 18. Oktober 2013 gegründet worden. Durch Genehmigung und Bekanntgabe der Satzung im Amtsblatt des Kreises Lippe und seiner Städte und Gemeinden am 13. November 2013 ist der Verband rechtswirksam gegenüber Dritten entstanden.

Der Sitz des Zweckverbandes befindet sich in Leopoldshöhe.

Verbandsmitglieder sind die Gemeinde Augustdorf, die Gemeinde Dörentrup, die Gemeinde Kalletal sowie die Gemeinde Leopoldshöhe.

Der Zweckverband hat im Rahmen der Daseinsvorsorge die Belieferung der Bevölkerung in dem räumlichen Wirkungskreis mit leitungsgebundener Energie zu besorgen.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben bedient sich der Zweckverband der Stadtwerke Lippe – Weser GmbH & Co. KG, an der der Zweckverband als Kommanditist mit 51 % des Festkapitals beteiligt ist. Auch eine Beteiligung an anderen Unternehmen mit kommunaler Mehrheit ist zulässig.

II. Wirtschaftsbericht

a. Ertragslage

Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 295.508,24 € ab. Gegenüber dem Planergebnis von 306.100 € im Jahr 2021 ergab sich eine Plan-Ist- Verschlechterung von 10.591,76 €, die in erster Linie aufgrund von Mindererträgen entstand.

Erträge

Erträge wurden im Jahr 2021 in Höhe von 560.376,60 € vereinnahmt. Diese stellen im Wesentlichen die Erträge aus Beteiligungen von verbundenen Unternehmen dar, welche aus den Vorabgewinnausschüttungen des laufenden Jahres generiert wurden. Gegenüber dem Planansatz 2021 von 575.000 € ergab sich im Plan-Ist- Vergleich ein Minderertrag in Höhe von 14.623,40 €.

Aufwendungen

Im Jahr 2021 sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 264.868,36 € entstanden. Die größte Position stellen dabei der Zinsaufwand mit 144.597,56 €, die Haftungsvergütung in Höhe von 62.053,11 €, Steueraufwand für Körperschaftssteuer mit 53.347,07 €, Rechts- und Beratungskosten, Abschluss- und Prüfungskosten und Nebenkosten des Geldverkehrs in Höhe von 4.870,62 € dar. Demnach ergab sich im Plan- Ist-Vergleich ein Minderaufwand in Höhe von 4.031,64 € gegenüber dem Planansatz von 268.900 €.

b. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 248.866,90 € liegt mit 248.866,90 € über dem Ansatz im Finanzplan. Die Abweichung resultiert daraus, dass im Planungszeitraum nicht absehbar war, dass die Liquidität aus Vorjahr noch in dem Rahmen verfügbar sei.

c. Vermögenslage

Die Bilanzsumme beläuft sich auf 14.040.486,22 € (Vj. 14.040.623,16 €). Die Liquiden Mittel weisen einen Stand von 248.866,90 Euro aus. Im Vorjahr belief sich dieser auf 257.873,16 Euro.

III. Bericht über die Entwicklung sowie Chancen und Risiken

Entwicklung

Der Zweckverband ist Ende des Jahres 2014 und Anfang des Jahres 2019 durch Darlehnsaufnahme seiner Einlageverpflichtung in Höhe von 13.770.000 € als Kommanditist an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG nachgekommen. Die für die Haftungsübernahme jährlich zu zahlende Haftungsvergütung an die beteiligten Kommunen in Höhe von anteiligen 0,5 % vom Restdarlehen wird als Verbindlichkeit erfasst.

Das Eigenkapital zum 31.12.2021 beträgt 1.767.190,49 €.

Chancen und Risiken

Für das Wirtschaftsjahr 2022 sind gemäß Wirtschaftsplan Erträge in Höhe von 564.000 € und ein Jahresüberschuss von 301.200 € prognostiziert. Für die kommenden Jahre 2023 - 2025 werden ebenfalls Jahresüberschüsse erwartet.

Ausreichende Liquidität für Kapitaldienst, Haftungsvergütung und Ertragssteuern kann nur durch künftige Ausschüttungen der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG aufgebracht werden. Die Haftungsvergütung wird seit dem Jahr 2019 laufend rückwirkend für das vorangegangene Jahr ausbezahlt.

Ein finanzielles Risiko ist für den Zweckverband nicht gegeben, da die Trägerkommunen durch die Verbandssatzung verpflichtet sind, wenn notwendig, eine Umlage aufzubringen.

In wieweit sich der Zweckverband noch an weiteren Investitionen beteiligen kann bleibt abzuwarten. Die Betrachtung der aktuellen Entwicklung der Märkte für Strom und Gas spielt dabei eine große Rolle und war so nicht vorhersehbar.

Das Thema „Herabsetzung der Eigenkapitalverzinsung“, welche nun sicher ist, bleibt ebenfalls ein großes Drehrad an der Schraube, da die Zahlung der Pacht der Stadtwerke Lippe Weser Service (SWLW) GmbH an die Eigentumsgesellschaft SWLW GmbH & Co. KG, sich bei Herabsetzung der Verzinsung schmälern - und demnach der anteilig zu 51% ausgeschüttete Gewinn an den Zweckverband ebenfalls geringer wird. Die bislang eingehaltene Zusage, dass der Zweckverband bedarfsgerecht versorgt würde, um seinen Verpflichtungen nachzukommen, soll zunächst bestehen bleiben. Einsparpotenziale im Zweckverband sind mit größeren Hürden verbunden. Inwieweit diese Zahlungen aufrechterhalten werden können, bleibt abzuwarten.

Ebenfalls sind für die zukünftigen Jahre auch die Veränderungen der Zinslage für das zum 30.12.2024 neu auszuschreibende Darlehen zu berücksichtigen. Durch den erhöhten Zinsaufwand muss die Tilgung herabgesenkt werden. Dabei wird vermutlich der Großteil des Darlehens der DKB nur verzinst, aber weniger getilgt. Für die Wahl der richtigen Strategie in der Eigentumsgesellschaft und im Zweckverband wurde ein Gutachten in Auftrag gegeben.

Wichtige Betrachtungsfelder sollen dabei sein:

- eine Prognose über die Weiterentwicklung des Stromnetzes unter Berücksichtigung zusätzlicher Investitionen aufgrund weiterer EEG-Anlagen, dem Ausbau der Elektromobilität und zusätzlicher Stromverbräuche z.B. durch die Errichtung von Wärmepumpen
- eine Prognose über die Werthaltigkeit des Gasnetzes auf Grund der politischen Diskussionen

Organe des Zweckverbandes sind:

- die Verbandsversammlung,
- der Verbandsvorsteher.

Mitglieder der Verbandsversammlung:

Dabei entsendet jedes Verbandsmitglied 2 Vertreter in die Verbandsversammlung, die somit aus insgesamt acht Vertretern besteht:

Herr Bürgermeister Thomas Katzer

Herr Lutz Müller

Herr Bürgermeister Friso Veldink
Herr Andreas Hagemann
Herr Bürgermeister Mario Hecker
Herr Julian Gerber
Herr Bürgermeister Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann
Herr Axel Meckelmann

Verbandsvorsteher

Herr Bürgermeister Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann (Vertreter Friso Veldink)

Leopoldshöhe, 15. Juli 2022

(Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann)
Verbandsvorsteher



Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften sind wir unabhängig vom Zweckverband. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Zweckverbandes zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben

zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Verbandsversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Zweckverbandes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Zweckverbandes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Zweckverbandes zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine



wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Zweckverbandes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Krefeld, den 18. Juli 2022

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Abts
Wirtschaftsprüfer



Rechtliche und steuerliche Grundlagen

1. Rechtliche Grundlagen

Über die Regelungen in der Satzung bezüglich der Organe des Zweckverbands und anderer rechtlicher Grundlagen geben wir folgenden Überblick:

Verband	Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Sitz	Leopoldshöhe
Satzung	in der Fassung vom 18. Oktober 2013
Bekanntmachung	Die Genehmigung und Bekanntmachung der Satzung erfolgte im Amtsblatt des Kreises Lippe und seiner Städte und Gemeinden am 13. November 2013. Aktenzeichen 9.2 – 15 12 17 00.
Zweck	Der Zweckverband hat im Rahmen der Daseinsvorsorge die Belieferung der Bevölkerung in dem räumlichen Wirkungsbereich mit leitungsgebundener Energie zu besorgen. Soweit gesetzlich zulässig, kann sich der Zweckverband zur Erfüllung dieser Aufgabe mittels der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG auch außerhalb seines Wirkungsbereiches wirtschaftlich betätigen. Zur Erfüllung des Verbandzweckes bedient sich der Zweckverband der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG, an der der Zweckverband als Kommanditist mit einer Beteiligung in Höhe von 51 % des Festkapitals beteiligt ist. Auch eine Beteiligung an anderen Unternehmen mit kommunaler Mehrheit ist zulässig.
Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	Der Zweckverband verfügt satzungsgemäß über keine Stammeinlage.



Organe

Organe des Zweckverbandes sind nach § 5 der Satzung:

- a) die Verbandsversammlung,
- b) der Verbandsvorsteher.

Verbandsversammlung

Verbandsmitglieder mit jeweils zwei Vertretern sind die Gemeinden Augustdorf, Dörentrup, Kalletal und Leopoldshöhe.

Verbandsvorsteher

Herr Bürgermeister Prof. Dr.-Ing. Martin Hoffmann, Leopoldshöhe,
Stellvertreter: Herr Bürgermeister Friso Veldink, Dörentrup

2. Steuerliche Grundlagen

Der Zweckverband als Körperschaft des öffentlichen Rechts unterhält mit seiner Tätigkeit „Halten der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG“ einen Betrieb gewerblicher Art im Sinne der §§ 1 Abs. 1 Nr. 6, 4 KStG. Der Betrieb gewerblicher Art wird unter der Steuernummer 313/5804/2177 beim Finanzamt Detmold geführt.

Fragenkatalog nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720

Geschäftsführungsorganisation

1.	Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge	
a.	Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?	Neben der Verbandssatzung existieren keine weiteren Regelungen. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Verbandes.
b.	Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?	Im Berichtsjahr fanden zwei Sitzungen der Verbandsversammlung statt. Die Sitzung wurde ordnungsgemäß protokolliert.
c.	In welchen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?	Auskunftsgemäß war der Verbandsvorsteher, Herr Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann, im abgelaufenen Wirtschaftsjahr in keinem anderen Kontrollgremium i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG tätig.
d.	Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?	Dem Verbandsvorstand und dem Verbandsausschuss werden keine Aufwandsentschädigungen gezahlt.

Geschäftsführungsinstrumentarium

2.	Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen	
a.	Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan , aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?	Die Organisation des Verbandes ergibt sich ausschließlich aus der Satzung des Verbandes.

2.	Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen	
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?	Derartige Anhaltspunkte haben wir im Rahmen der Prüfung nicht festgestellt.
c.	Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?	Vorkehrungen zur Korruptionsprävention wurden nicht ergriffen.
d.	Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?	Die Entscheidungsbefugnisse ergeben sich aus der Satzung des Verbandes. Anhaltspunkte für eine Nichtbeachtung haben wir nicht festgestellt.
e.	Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?	Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen.

3.	Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling	
a.	Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?	Nach unserer Einschätzung entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen des Unternehmens.
b.	Werden Planabweichungen systematisch untersucht?	Es erfolgt ein Soll-Ist-Vergleich.
c.	Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?	Das Rechnungswesen ist auf die Verhältnisse des Verbandes abgestellt.
d.	Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement , welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.
e.	Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management ? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?	Ein zentrales Cash-Management ist nicht implementiert.

3.	Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling	
f.	Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?	Diese Frage ist nicht einschlägig. Die Geschäftstätigkeit des Zweckverbandes beschränkt sich auf das Halten der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG.
g.	Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens- /Konzernbereiche?	Aufgrund der Größe des Verbandes ist eine eigene Controlling-Abteilung nicht eingerichtet.
h.	Ermöglicht das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?	Der Verband hält eine wesentliche Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (51 %).

4.	Risikofrüherkennungssystem	
a.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?	Ein in sich geschlossenes Risikofrüherkennungssystem ist nicht eingerichtet.
b.	Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).
c.	Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).
d.	Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).

5.	Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate	
a.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört: • Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden? • Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden? • Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen? • Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?	Auskunftsgemäß besteht kein Einsatz derartiger Finanzinstrumente. Insoweit sind die Fragen nicht einschlägig und bedürfen keiner weiteren Beantwortung.
b.	Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
c.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf • Erfassung der Geschäfte, • Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse, • Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung, • Kontrolle der Geschäfte?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
d.	Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
e.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
f.	Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)



6.	Interne Revision	
a.	Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision /Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?	Eine interne Revision als eigenständige Stelle besteht aufgrund der Größe des Zweckverbandes nicht.
b.	Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
c.	Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
d.	Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
e.	Hat die interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
f.	Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)

Geschäftsführungstätigkeit

7.	Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans	
a.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?	Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäfte bekannt geworden, für die keine Zustimmung vorlag.
b.	Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?	Es wurden keine Kredite an Organmitglieder gewährt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?	Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen wurden.
d.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen ?	Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen.
8.	Durchführung von Investitionen	
a.	Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?	Ja, keine diesbezüglichen Feststellungen.
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
c.	Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

8.	Durchführung von Investitionen	
d.	Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?	Im Wirtschaftsplan wird die Höhe der Investitionen festgelegt. Im Berichtsjahr ergaben sich keine Überschreitungen.
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
9.	Vergaberegelnungen	
a.	Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelnungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
b.	Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelnungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.
10.	Berichterstattung an das Überwachungsorgan	
a.	Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?	In den Verbandssitzungen wird über die Lage des Verbandes Bericht erstattet. Eine Berichterstattung nach § 20 EigVO NRW ist erfolgt.
b.	Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Die wirtschaftliche Lage des Verbandes wird in den Berichten zutreffend dargestellt.
c.	Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?	Der Ausschuss wurde in den Sitzungen informiert. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen lagen nach unseren Erkenntnissen nicht vor.
d.	Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?	Es wurde zu keinen besonderen Themen berichtet.

10.	Berichterstattung an das Überwachungsorgan	
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?	Während unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte gefunden, die auf eine unzureichende Berichterstattung hinweisen würden.
f.	Gibt es eine D&O-Versicherung ? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?	Eine D&O Versicherung besteht nicht.
g.	Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?	Eventuell bestehende Interessenkonflikte sind uns im Rahmen der Abschlussprüfung nicht bekannt geworden.

Vermögens- und Finanzlage

11.	Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven	
a.	Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen ?	Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.
b.	Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?	Die Bestände entsprechen unserer Ansicht nach den Bedürfnissen des Verbandes.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?	Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten aufgrund erheblich höherer oder niedrigerer Verkehrswerte wesentlich beeinflusst wird.

12.	Finanzierung	
a.	Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?	Hinsichtlich der Kapitalstruktur verweisen wir auf unsere Ausführungen zur Vermögens- und Finanzlage im Hauptteil des Prüfungsberichtes.
b.	Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?	Die Frage ist nicht zutreffend.

12.	Finanzierung	
c.	In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?	Im Berichtsjahr hat der Verband keine Finanz-/Fördermittel der öffentlichen Hand erhalten.

13.	Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung	
a.	Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung ?	Nach unseren Feststellungen bestehen zum Abschlussstichtag keine Finanzierungsprobleme aufgrund einer zu niedrigen Eigenkapitalausstattung.
b.	Ist der Ergebnis-/ Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?	Der Verband weist zum Bilanzstichtag einen Jahresüberschuss aus, der auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

Ertragslage

14.	Rentabilität/Wirtschaftlichkeit	
a.	Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten /Konzernunternehmen zusammen?	Diese Frage ist nicht zutreffend.
b.	Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?	Das Jahresergebnis ist nicht entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
d.	Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?	Die Frage ist nicht einschlägig, da es sich nicht um ein Energieversorgungsunternehmen handelt.



15.	Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen	
a.	Gab es verlustbringende Geschäfte , die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?	Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine verlustbringenden Geschäfte festgestellt.
b.	Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?	Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine verlustbringenden Geschäfte festgestellt.

16.	Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage	
a.	Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages ?	Der Verband erwirtschaftet einen Jahresüberschuss.
b.	Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?	Der Verband erwirtschaftet einen Jahresüberschuss.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.