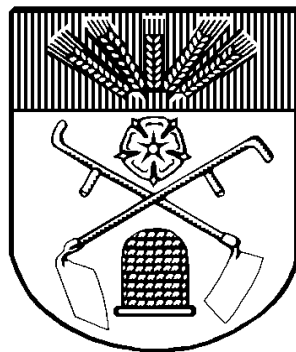


Haushaltsplan der Gemeinde Augustdorf



Haushaltsjahr 2021

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	4
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerke	5
Haushaltssatzung	6
Vorbericht	8
Deckungsermächtigungen	33
Interne Leistungsbeziehungen	38
Ergebnisplan	39
Finanzplan	40
Produktliste	41
01.111.01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung	42
01.111.02 Finanzmanagement	46
01.111.03 Personalmanagement und Organisation	50
01.111.04 IT und Zentrale Dienste	55
01.111.05 Personalrat und Gleichstellung	63
01.111.06 Immobilienmanagement	66
01.111.07 Bereitstellung Bauhof	71
02.121.01 Statistik und Wahlen	76
02.122.01 Ordnungsangelegenheiten	79
02.122.02 Melde- und Personenstandswesen	84
02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz	87
03.211.01 Bereitstellung Grundschule In der Senne	95
03.211.02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	104
03.215.01 Bereitstellung Realschule Augustdorf	112
04.271.01 Volkshochschule	119
04.272.01 Bereitstellung Gemeindebücherei	122
04.273.01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum	125
04.281.01 Heimat- und Kulturpflege	128
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	131
05.313.01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim	134
05.351.01 Sonstige soziale Leistungen	139
06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder	142
06.366.01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen	146
06.366.02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit	150
08.421.01 Sportförderung	155
08.424.01 Bereitstellung Sportstätten	158
09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	164

10.520.01 Bauen und Denkmalschutz	169
11.537.01 Abfallwirtschaft	172
12.540.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV	175
12.540.02 Straßenreinigung und Winterdienst	181
13.550.01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege	184
13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen	188
14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen	193
15.570.01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus	198
16.610.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	203
Kennzahlen	211
Querschnitte der Teilpläne	240
Haushaltssicherungskonzept mit Anlagen	243
Stellenplan	294
Bilanz des Vorvorjahres	301
Verpflichtungsermächtigungen	314
Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	315
Verbindlichkeiten	318
Entwicklung des Eigenkapitals	319
Beteiligungsübersicht	322
Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen	323
Wirtschaftsplan Gemeindewerke	324
Jahresabschluss Gemeindewerke	340
Wirtschaftsplan Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	376
Jahresabschluss Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	385

Statistische Angaben

Land	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk	Detmold
Kreis	Lippe
Größe des Gemeindegebietes	42,18 km²
Einwohner je km²	238

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

Einwohner mehr/weniger
 in %

31.12.1993	9.302	
31.12.1994	9.415	1,21
31.12.1995	9.607	2,04
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		

Einwohnerzahl aufgrund Zensus 2011

9.598	mehr/weniger in %
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

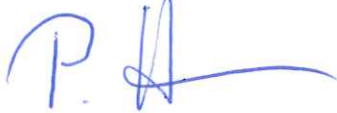
Zahl der Schüler

	Grundschüler In der Senne	Grundschüler Auf der Insel	Hauptschüler	Realschüler	Gesamt	mehr/weniger in %	nachrichtlich: Schüler, die aus- wärtige Schulen besuchen
15.10.1993	493	203	380		1.076		
15.10.1994	519	236	395		1.150	6,88	
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

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 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) zuletzt geändert am 29.09.2020, aufgestellt.

Augustdorf, den 22. Januar 2021.



Herrmann
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 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) zuletzt geändert am 29.09.2020, bestätigt.

Augustdorf, den 22. Januar 2021.



Katzer
Bürgermeister

Auslegung des Entwurfs

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2021 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 2021 mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung beschließen konnte.

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Augustdorf

für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 29.09.2020, hat der Rat der Gemeinde Augustdorf mit Beschluss vom 25.03.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, 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	21.230.795 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	21.720.643 EUR
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.717.395 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.998.293 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	1.941.850 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.408.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.650.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	374.500 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 4.400.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 3.640.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 489.848 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 2021 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

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2022 wieder hergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 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 2021

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 2021 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 derzeitigen Stand sind auch schon in dem jetzigen Vorbericht und den weiteren Anlagen zum Haushalt 2021 alle wesentlichen Informationen enthalten.

Darüber hinaus sind für die 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.

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 ausgewiesen 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 für die Haushaltsaufstellung 2021 zusätzliche, folgende Regelungen nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen.

(1) Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 sind nach den Vorschriften des Achten Teils der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen aufzustellen.

(2) Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 ist die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2021 vorzunehmen.

(3) Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Ihr liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein für das Haushaltsjahr 2021, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde.

(4) Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 enthält, ist die dortige mittelfristige Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2021 bei der Aufstellung der Nebenrechnung zugrunde zu legen. Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 enthält, und wird für das Haushaltsjahr 2021 eine Nachtragssatzung beschlossen, ist der der ursprünglich beschlossenen Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 anliegende Teil des Ergebnisplans dem Entwurf des Ergebnisplans der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021 gegenüberzustellen.

(5) Die gemäß den Absätzen 2 bis 4 prognostizierte Haushaltsbelastung ist 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 2021

a. Haushaltssituation

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

Die Gemeinde Augustdorf befindet 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.



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 €. 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) kann erst im Jahre 2022 ein Haushaltsausgleich hergestellt werden. Die Haushaltsplanaufstellung 2020 erfolgte vor der Corona-Pandemie. Die Landeregierung 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.

Die Prognose zum 31.12.2020 geht von einer deutlichen Verbesserung der Ergebnislage in 2020 aus.

Diese positiven Entwicklungen dürfen jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die finanzielle Lage der Gemeinde nach wie vor äußerst angespannt ist. Ohne die Möglichkeit, die coronabedingten Schäden auch in der Haushaltsplanung 2021 in der Planung zu isolieren, wäre kein Haushaltsausgleich für 2022 möglich.

Nach dem zum 31.12.2020 fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzept (HSK) kann auch mit der Isolation der Schäden durch die Pandemie erst im Jahre 2022 ein Haushaltsausgleich hergestellt werden. Ob sich die Finanzplanung als richtig erweist, bleibt abzuwarten. Insbesondere kann sich die konjunkturelle Entwicklung, über den gesamten Planungszeitraum gesehen, anders als prognostiziert auswirken. Insbesondere die Gewerbesteuererträge und die Anteile an der Einkommenssteuer sind sehr stark davon abhängig, wie sich die Pandemie entwickeln wird. Weitere Aufgaben von Bund, Land und Kreis dürfen nicht ohne Kostenerstattung auf die Gemeinden verlagert werden, sonst wird das HSK auch mit Isolation nicht erfolgreich sein und nicht zu einem ausgeglichenen Haushalt führen. Mit Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) ist es erstmals seit der Einführung des NKF möglich, Verluste in die Zukunft zu verlagern. Inwieweit diese dann tatsächlich erwirtschaftet werden können, bleibt abzuwarten. Weiterhin sind die Kommunen mit dieser Vorgehensweise zwar in der Ergebnisrechnung flexibler, eine Entlastung der Finanzrechnung findet in dieser Form aber nicht statt.



Das Kassenkreditvolumen steigt bis zum Ende des Jahres 2021 auf rd. 6,2 Mio. € (inklusive Gute Schule 2020). Erst 2023 können die Kassenkredite planmäßig wieder abgebaut werden. Momentan profitiert die Gemeinde von dem niedrigen Zinsniveau. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist größtenteils zinslos gegen eine geringe Bearbeitungsgebühr möglich.

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 Masse 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 Thema Baulandmanagement erlebt zu Beginn des Jahres 2021 eine Revitalisierung. Die Verwaltung hat zusammen mit der Politik eine Stellungnahme für die Überarbeitung des Regionalplanes erarbeitet. Ziel ist es auch, dass die Gemeinde zukünftig von der Auslobung von Bauland partizipieren soll.



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 wider.

Gesamtbetrag der Erträge = 21.230.795 €

Gesamtbetrag der Aufwendungen = 21.720.643 €

Die Aufwendungen übersteigen mit 489.848 € die Erträge.

Darin enthalten sind die außerordentlichen Erträge aus der Corona Pandemie.

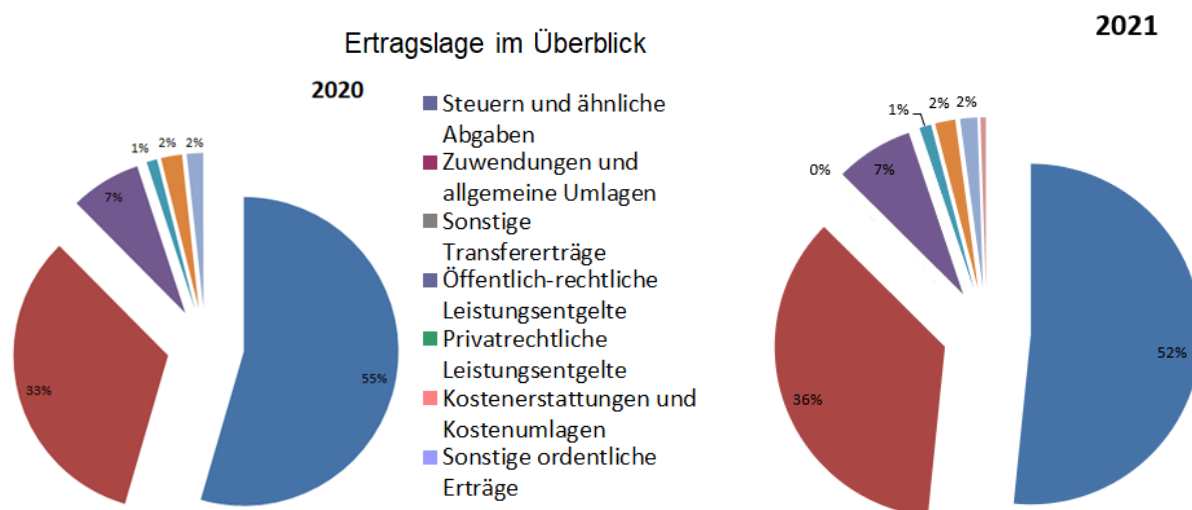
Folgende Tabelle zeigt die Veränderungen der in den jeweiligen Ertragspositionen:

Erträge

(Angaben in Euro)	Plan 2020	Plan 2021	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	10.455.000	10.350.700	-104.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.311.340	7.173.060	861.720
Sonstige Transfererträge	56.800	1.000	-55.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.412.250	1.480.350	68.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.510	224.910	12.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422.960	383.510	-39.450
Sonstige ordentliche Erträge	328.470	512.850	184.380
Aktiviertete Eigenleistungen	3.000	105.500	102.500
Ordentliche Erträge	19.202.330	20.231.880	1.029.550
Außerordlichen Ertrag durch die Corona-Pandemie	--	780.900	780.900



Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Ertragsarten im Vergleich:

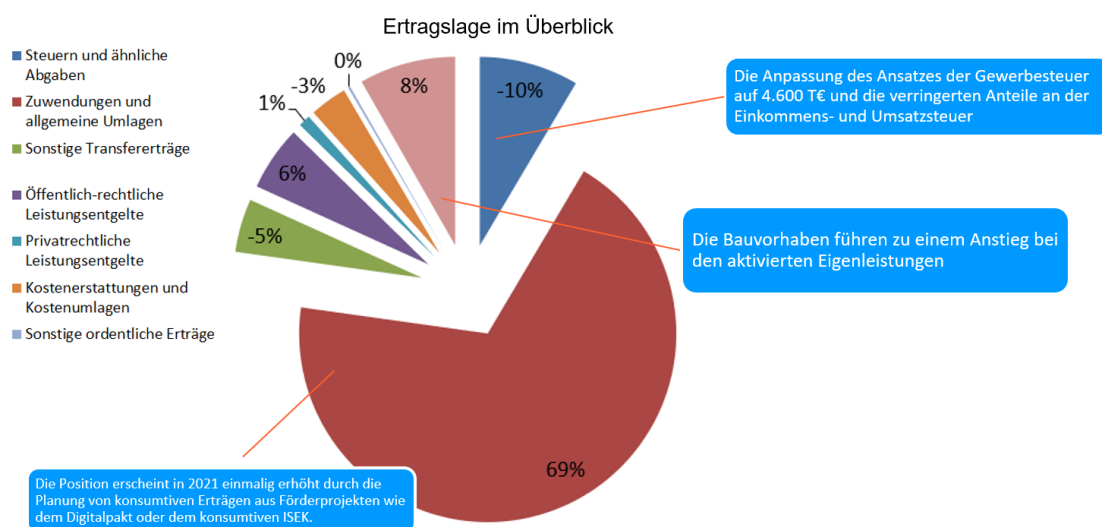


Sowohl 2020 als auch 2021 ist die Ertragslage im Wesentlichen durch Realsteuern und Anteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer sowie den Schlüsselzuweisungen nach GFG geprägt. Größere Verschiebungen in den relativen Verhältnissen der Ertragspositionen sind nicht festzustellen. Die Veränderung im relativen Anteil der Steuern im Vergleich zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus einem mit 4.600 T€ niedrigerem Gewerbesteueransatz. Alle Positionen beinhalten nicht den Ansatz zur Isolation der coronabedingten Schäden.

Insgesamt hat sich die Ertragslage gegenüber dem Ansatz 2020 um 1.029 T€ verbessert.



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



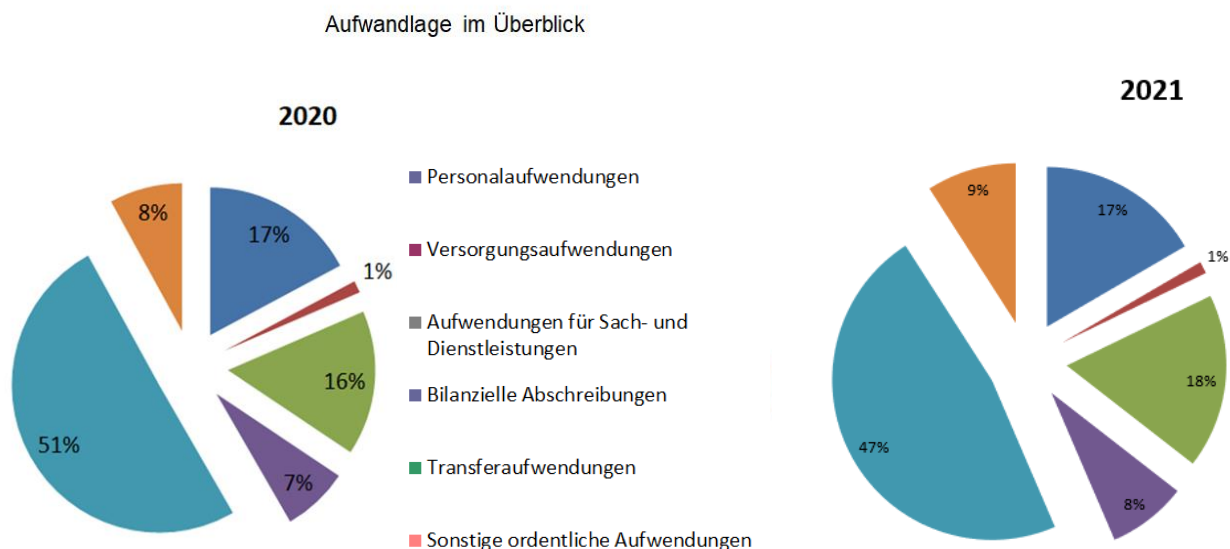
Aufwendungen

(Angaben in Euro)	Plan 2020	Plan 2021	Veränderung
Personalaufwendungen	3.534.700	3.551.400	16.700
Versorgungsaufwendungen	270.000	260.000	-10.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.429.610	3.933.440	503.830
Bilanzielle Abschreibungen	1.494.570	1.714.250	219.680
Transferaufwendungen	10.248.482	10.132.737	-117.793
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.709.365	2.002.016	234.001
Ordentliche Aufwendungen	20.686.727	21.593.843	907.116
Finanzerträge	175.015	218.015	43.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	225.100	126.800	-98.300
Finanzergebnis	-50.085	91.215	141.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.534.482	-1.270.748*	263.734
Ergebnis nach der Isolation der Coronaschäden		-489.848	

*vor der Corona Isolation



Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Aufwendungen im Vergleich:



Insgesamt werden sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Ansatz 2020 um 907 T€ erhöhen.

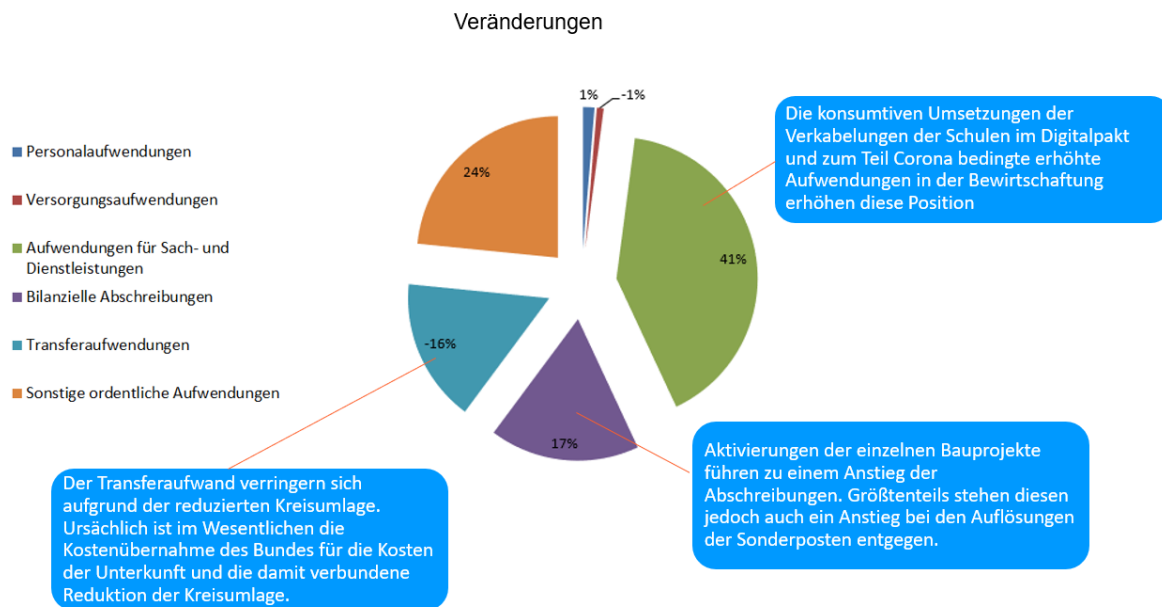
Wie auch in den vergangenen Haushaltsperioden sind die Aufwendungen geprägt von einem sehr hohen Anteil an Transferaufwendungen. Absolut ist der Tranferaufwand zwar gesunken, dennoch bleibt der relative Anteil konstant. Insgesamt kann man von einer sehr hohen Transferbelastung sprechen.

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 verbessert sich das Ergebnis gegenüber dem Haushalt 2020 um 1.238 T€. Gegenüber der mittelfristigen Planung verschlechtert sich das Ergebnis minimal um 57 T€. Dass der Planansatz auch mittelfristig eingehalten werden kann ist nur möglich aufgrund der Isolation der Schäden durch die Corona-Pandemie. Ohne die Möglichkeit, die Verluste aus der Pandemie in die Zukunft vorzutragen, wäre ein Haushaltsausgleich in 2022 nur mit massiven Steuererhöhungen möglich. Gerade in Zeiten wirtschaftlicher Unsicherheit ist eine zusätzliche Belastung der Haushalte und Unternehmen aber eher kontraproduktiv zu sehen. Insofern ist die Möglichkeit, die Verluste zu isolieren, ausdrücklich zu begrüßen. Aber auch die einbrechende Liquidität muss eine Form der solidarischen Kompensation durch Bund und Land erfahren.



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 4.600 T€ und die verringerten Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer durch die Corona Pandemie führen zu einer Verschlechterung gegenüber 2020 von 104 T€
Zuwendungen und allgemeine Umlage	Durch eine Kompensation des Landes in der Verteilmasse der Schlüsselzuweisungen konnte ein Einbrechen der Zuweisung für 2021 verhindert werden. Die Position erscheint in 2021 einmalig erhöht durch die Planung von konsumtiven Erträgen aus Förderprojekten wie dem Digitalpakt oder dem konsumtiven ISEK. Erläuterungen sind unter dem Punkt Förderprojekte im Bericht enthalten.
Sonstige Transfererträge	Der Ansatz enthielt für 2019 die Schuldendiensthilfe des Landes aus dem Programm „Gute Schule 2020“ Die Mittel werden für 2020 investiv verwendet, so dass keine Darstellung in der Ergebnisrechnung erfolgt. Ein Teil der Mittel aus 2019 wird erst im Haushaltjahr 2020 verwendet. In 2021 ist das Projekt abgeschlossen.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz erhöht sich leicht.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Aufgrund einer, nach derzeitigen Schätzungen, um 50T€ geringeren Erstattung aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz wird mit einer Reduzierung des Ansatzes gerechnet.
Sonstige ordentliche Erträge	Der Ansatz erhöht sich im Wesentlichen um eine Inanspruchnahme der Integrationsmittel aus dem Jahr 2019.
Ordentliche Erträge (Summe)	Der Haushalt 2021 im Vergleich zum Haushalt 2020 verbessert sich um 1.029 T€. Im Wesentlichen sind die deutlich höheren konsumtiven Erträgen aus Förderprojekten wie dem Digitalpakt oder dem konsumtiven ISEK zu nennen.



Ertrags-/Aufwandsart	Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen
Personalaufwendungen	Der Ansatz bleibt nahezu unverändert. Die Tarifsteigerung bis zum 01.04.2021, sowie im Anschluss ein weiteres Prozent sind eingeplant. Zudem soll eine Organisationsuntersuchung in 2021 den Stellenbedarf ermitteln.
Versorgungsaufwendungen	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert. Der tatsächliche Leistungsbedarf bleibt jedoch abzuwarten.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die konsumtiven Umsetzungen der Verkabelungen der Schulen im Digitalpakt und zum Teil coronabedingte erhöhte Aufwendungen in der Bewirtschaftung erhöhen diese Position im Haushaltsjahr 2021. Dem gegenüber stehen erhöhte Erträge aus dem Digitalpakt und eine Isolation des Corona bedingten Mehraufwandes.
Bilanzielle Abschreibungen	Der Ansatz wird auf Basis der jeweiligen Investitionen im Haushalt und vorhandenen Vermögensgegenstände geplant.
Transferaufwendungen	Der Transferaufwand verringert sich aufgrund der reduzierten Kreisumlage. Ursächlich ist im Wesentlichen die Kostenübernahme des Bundes für die Kosten der Unterkunft und die damit verbundene Reduktion der Kreisumlage.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Der Anstieg bei den sonstigen Aufwendungen basiert im Wesentlichen auf dem konsumtiven Anteil des ISEKs und einem erhöhten Bedarf an Anschaffung in GWGs bei den Schulen. Zum Teil handelt es sich um eine Verschiebung der Beschaffung aus dem Jahr 2020
Ordentliche Aufwendungen (Summe)	Insgesamt erscheinen die ordentlichen Aufwendungen um 907 T€ im Vergleich zum Haushalt 2020 verschlechtert. Größter Kostentreiber sind sonstigen ordentlichen Aufwendungen und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Nachrichtlich erfolgt der Ausweis von Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen, die aufgrund der Regelungen des NKFWG nicht über die Ergebnisrechnung abgebildet, sondern direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. 2021 und Folgejahre 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 = 18.717.395 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit = 19.998.293 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit = 1.941.850 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit = 6.408.000 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit = 4.650.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit = 374.500 €

Die Auszahlungen insgesamt übersteigen mit 1.471.548 € die Einzahlungen.

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit führt zu einem Liquiditätsabfluss von 1.280.898 €.

Liquidität wird über Kassenkredite gewährleistet.

Um die Investitionen zu finanzieren ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 4.400.000 € geplant.

d. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

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

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2018 ²	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ³	Veränderungen der Sonder-rücklage	Jahresergebnis des Haushalts-jahres (vor Beschluss über Ergebnis-verwend.)	Bestand zum 31.12. 2019 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	6.487.696,26	0,00	-1.005,82	0,00		6.486.690,44
1.2 Sonderrücklagen	--	--		0,00		--
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	576.011,90				576.011,90
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	576.011,90	0,00			758.172,79	758.172,79
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	--	--				--
Summe Eigenkapital	7.063.708,16	576.011,90				7.820.875,13
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	--	--				--

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 (+/-)	111.957,17	-111.957,17	576.011,90	576.011,90
Summe	111.957,17	-541.685,79	576.011,90	146.283,28

Die Prognose für das Haushaltsjahr 2020 sieht einen geringen Jahresfehlbetrag vor. Planmäßig wäre die Rücklage schon im Haushaltsjahr 2020 aufgebraucht.



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	6.286.393,13 €	Plan (im Ist wird der Stand verbessert)
2021	5.796.545,13 €	voraussichtlich
2022	5.923.057,13 €	voraussichtlich
2023	6.366.769,13 €	voraussichtlich
2024	6.866.481,13 €	voraussichtlich

Die weitere Entwicklung der allgemeinen Rücklage ist dem Haushaltssicherungskonzept zu entnehmen.

IV. Verbindlichkeiten

Ende des Haushaltsjahres 2020 werden die Verbindlichkeiten rd. 19,1 Mio. € betragen. Im Laufe des Haushaltsjahres 2021 werden sie auf rd. 18,9 Mio. € sinken. Grund für die Veränderung sind im Wesentlichen die planmäßige Tilgung der Kommunaldarlehn (rd. 0,3 Mio. €), die Aufnahme eines Investitionsdarlehn in Höhe von 4,4 Mio € sowie die Aufnahme von Kassenkrediten. Gegenläufig werden durch die Verwendung der aufgesparten Pauschalen Landeszuweisungen die erhaltenen Anzahlungen 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. 3,7 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 2020. Der tatsächliche Bestand wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 zugeordnet.

In den nächsten Jahren kommen auf die Gemeinde hohe Investitionen im Asyl- und Sportbereich 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 2021 in den nachfolgenden Bereichen vorgesehen:

Nr.	Name	Budget	Produkt
G10001	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	1254001
G10002	Ankauf von Ausgleichsflächen	130.000	1355001
G10003	Nachzahlung BIMA	350.000	0111106
H50002	Hochbaumaßnahmen	385.000	0321501
H50003	Hochbaumaßnahmen	100.000	0428101
H50005	Stelenfelder	13.000	1355301
H50006	Asylbewerberunterkunft	2.200.000	0531301
S70002	Umsetzung der ISEK-Maßnahmen	1.188.100	0951101
S70003	Einfriedung Heidesportplatz	20.000	0842401
T60003	Umgestaltung Schlingsbruch	1.400.000	0842401
T60009	Löschwasserzisterne Industriegebiet	60.000	0212601
T60010	Lehrerparkplätze	20.000	0321101
T60011	Tiefbaumaßnahme Endausbau Mühlenweg	60.000	1254001
V20001	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	12.000	0111104
V20002	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	25.000	0111107
V20003	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	91.500	0212601
V20004	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	13.000	0321101
V20005	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	60.00	0321102
V20006	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	10.000	0321501
V20007	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	10.000	0636601
V20008	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	7.000	0842401
V20010	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	2.000	1557001
V20011	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	30.000	0321101
V20012	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	38.400	0321102
V20013	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	58.000	0321501
V20015	Erstausstattung Mensaküche	90.000	0321501
V21001	Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschüler	79.000	0321101

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 Baustruktur. 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.

Zusatzvereinbarung zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024 - Sofortausstattungsprogramm

Angesichts der COVID-19-Pandemie gewährt das Land Nordrhein-Westfalen nach Maßgabe dieser Richtlinie und der Verwaltungsvorschriften zu § 44 LHO in der jeweils geltenden Fassung Zuwendungen für die digitale Bildungsinfrastruktur durch eine digitale Sofortausstattung an Schulen und in Regionen Nordrhein-Westfalens auf Basis der Zusatzvereinbarung zur Verwaltungsvereinbarung „DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“ zwischen dem Bund und den Ländern vom 14. Mai 2020.

Ziel ist es, die Versorgung der Schülerinnen und Schüler mit digitalen Endgeräten, soweit hierzu ein besonderer Bedarf zum Ausgleich sozialer Ungleichgewichte aus Sicht der Schulen bzw. Schulträger besteht, sowie die Ausstattung von Schulen zur Erstellung professioneller Online-Lehrangebote zu verbessern.

Gemäß Förderrichtlinie wird Anschaffung von schulgebundenen mobilen Endgeräten (Laptops, Notebooks und Tablets mit Ausnahme von Smartphones) für Schülerinnen und Schüler mit Bedarf zum Ausgleich sozialer Ungleichgewichte einschließlich der Inbetriebnahme sowie für den Einsatz des erforderlichen Zubehörs gefördert. Die Bedingungen zur Förderung von mobilen Endgeräten mit den Mitteln des DigitalPakt Schule nach § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 6 Satz 2 der Verwaltungsvereinbarung zum DigitalPakt Schule vom 16. Mai 2019 finden insoweit keine Anwendung.

Die mit den Schulen zusammen ermittelten Bedarfe an Endgeräten beziffern sich auf 69.000,00 Euro. Der Eigenanteil beträgt 8.200 Euro. Der Eigenanteil wird im Haushalt bereitgestellt. Die Geräte wurden teilweise schon in 2020 bestellt. Die Ansätze sind im Haushalt unter in den drei Schulen neu veranschlagt worden.

Richtlinie über die Förderung von dienstlichen Endgeräten für Lehrkräfte

Das Land Nordrhein-Westfalen gewährt nach Maßgabe der Richtlinie über die Förderung von dienstlichen Endgeräten für Lehrkräfte vom 28.07.2020 und der Verwaltungsvorschriften zu § 44 LHO in der jeweils geltenden Fassung Zuwendungen für die digitale Bildungsinfrastruktur durch eine digitale Ausstattung von Lehrkräften an Schulen in Nordrhein-Westfalen.

Ziel ist es, Schulträger bei der Digitalisierung ihrer Schulen durch Ausstattung der Lehrkräfte mit digitalen dienstlichen Endgeräten sowie Schulen bei der rechtssicheren Arbeit mit personenbezogenen Daten nach den Vorgaben der §§ 120 bis 122 des Schulgesetzes NRW und der Verordnung für die zur Verarbeitung zugelassenen Daten von Schülerinnen, Schülern und Eltern (VO-DV I) und der Verordnung über die zur Verarbeitung zugelassenen Daten der Lehrerinnen und Lehrer (VO-VD II) zu unterstützen.



Die Schulträger können bereits seit dem 16. März 2020 zu diesem Zweck getätigte Beschaffungen mit diesem Programm abrechnen. Die Förderung pro Endgerät ist bis zu 500 Euro möglich. Die dienstlichen Endgeräte verbleiben im Eigentum des Schulträgers und werden durch diesen an die Lehrkräfte verteilt. Die dienstlichen Endgeräte sollen die Lehrkräfte insbesondere in der Zeit der Pandemie bei der Ausgestaltung des Distanzunterrichts sowie bei der rechtssicheren Arbeit mit personenbezogenen Daten unterstützen. Dazu sollen die Geräte in die schulische IT-Infrastruktur integriert und zentral verwaltet werden.

Die Förderung ist mit 36.000 Euro für Augustdorf vorgesehen. Es handelt sich um eine 100% Förderung.

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 Augustdorf 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. Hauptrassenplatz
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 2021 und 2022. 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 2021 und 2022 gedeckt werden. Die übrigen 80.000 € sollen aus der allgemeinen Investitionspauschale finanziert werden.

VII. Kassenführung

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

Zum Jahresende 2021 beläuft sich der Bestand an Kassenkrediten auf 6,2 Mio. €. Die Finanzplanung ergibt für das Haushaltsjahr 2021 eine Unterdeckung an Finanzmitteln von rd. 1.471.548 €. Darin enthalten sind bereits vorgesehne Investitionskreditaufnahme in Höhe von 4.400.000 €. Um 2021 jederzeit die Liquidität gewährleisten zu können und unterjährig die Baumaßnahmen vorzufinanzieren sieht die Haushaltssatzung 2021 einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung von 14.000.000 € vor.



Übersicht Coronaschaden

Produkt	Konto	Beschreibung	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Summe
Mindererträge							
1661001		Allgemeine Finanzwirtschaft					
	40130001	Gewerbesteuer	278.600,00	226.200,00	160.600,00	160.600,00	826.000,00
korrigiert	40210001	Einkommenssteueranteile	354.848,00	341.200,00	239.700,00	239.700,00	1.175.448,00
korrigiert	40210001	Umsatzsteueranteile	100.700,00	75.700,00	71.700,00	71.700,00	319.800,00
	41110001	Schlüsselaufweisung					0,00
	40310001	Vergütungssteuer					0,00
	53410001	Reduzierung Gewerbesteuerumlage	-22.100,00	-19.300,00	-13.100,00	-13.100,00	-67.600,00
Mehraufwendungen							
111101	52810021	Unterstützung politischer Gremien	3.500,00				3.500,00
212201	50120001	Ordnungsangelegenheiten	17.415,00				17.415,00
111104	54990014	Laptops	5.000,00				5.000,00
212201	52910001	Ordnungsangelegenheiten	10.000,00				10.000,00
321101	52...	Corona Bewirtschaftung	8.000,00				8.000,00
321102	52...	Corona Bewirtschaftung	5.000,00				5.000,00
321501	52...	Corona Bewirtschaftung	10.000,00				10.000,00
842401	52...	Corona Bewirtschaftung	10.000,00				10.000,00
			780.963,00	623.800,00	458.900,00	458.900,00	2.322.563,00
						0,00	0,00

Summe Belastungen aus der COVID-19-Pandemie	2.322.563,00
Verteilung der Bilanzierungshilfe auf 50 Jahre	46.451,26

Ergebnis vor ClG	-1.270.748,00	-497.288,00	-15.188,00	40.812,00
Ergebnis nach ClG	-489.785,00	126.512,00	443.712,00	499.712,00

Deckungsermächtigungen 2021

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

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 2021

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		62.100 €	6.000 €		68.100 €	- 68.100 €
Finanzmanagement	01 111 02		54.400 €	- €		54.400 €	- 54.400 €
Personalmanagement und Organisation	01 111 03		42.100 €	- €		42.100 €	- 42.100 €
IT und zentrale Dienste	01 111 04	361.300 €	- €	16.000 €		16.000 €	345.300 €
Personalrat und Gleichstellung	01 111 05		4.100 €	3.000 €		7.100 €	- 7.100 €
Immobilienmanagement	01 111 06		36.400 €	9.500 €		45.900 €	- 45.900 €
Bereitstellung Bauhof	01 111 07	724.450 €	19.100 €	- €		19.100 €	705.350 €
Statistik und Wahlen	02 121 01		400 €	350 €		750 €	- 750 €
Ordnungsangelegenheiten	02 122 01		400 €	- €		400 €	- 400 €
Melde- und Personenstandswesen	02 122 02		11.600 €	- €		11.600 €	- 11.600 €
Brand- und Katastrophenschutz	02 126 01		800 €	22.000 €		22.800 €	- 22.800 €
Bereitstellung Grundschule In der Senne	03 211 01		10.700 €	12.000 €		22.700 €	- 22.700 €
Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	03 211 02		6.400 €	11.500 €		17.900 €	- 17.900 €
Bereitstellung Realschule Augustdorf	03 215 01		5.600 €	29.000 €		34.600 €	- 34.600 €
Volkshochschule	04 271 01		200 €	100 €		300 €	- 300 €
Bereitstellung Gemeindebücherei	04 272 01		200 €	- €		200 €	- 200 €
Heimat- und Kulturpflege	04 281 01		200 €	9.000 €		9.200 €	- 9.200 €
Grundversorgung und Leistungen ...SGB XII	05 311 01		5.000 €	- €		5.000 €	- 5.000 €
Leistungen für Asylbewerber...	05 313 01		27.700 €	17.000 €		44.700 €	- 44.700 €
Sonstige soziale Leistungen	05 351 01		9.100 €	- €		9.100 €	- 9.100 €
Tageseinrichtungen für Kinder	06 365 01		500 €	350 €		850 €	- 850 €
Bereitstellung von Kinderspielflächen	06 366 01		1.400 €	75.000 €		76.400 €	- 76.400 €
Einrichtungen der Jugendarbeit und ...	06 366 02		500 €	7.000 €		7.500 €	- 7.500 €
Sportförderung	08 421 01		1.800 €	2.500 €		4.300 €	- 4.300 €
Bereitstellung Sportstätten	08 424 01		4.900 €	55.000 €		59.900 €	- 59.900 €
Räumliche Planung und Entwicklung,...	09 511 01		700 €	- €		700 €	- 700 €
Bauen und Denkmalschutz	10 520 01		- €	- €		- €	- €
Abfallwirtschaft	11 537 01		17.500 €	41.000 €		58.500 €	- 58.500 €
Bereitstellung Verkehrsflächen, ÖPNV	12 540 01		10.600 €	168.000 €		178.600 €	- 178.600 €
Straßenreinigung und Winterdienst	12 540 02		2.200 €	43.000 €		45.200 €	- 45.200 €
Öffentliches Grün, Natur- und ...	13 550 01		4.000 €	55.000 €	20.000 €	79.000 €	- 79.000 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	13 553 01	20.000 €	800 €	112.000 €		112.800 €	- 92.800 €
Umweltschutzmaßnahmen	14 561 01		- €	150 €		150 €	- 150 €
Wirtschaftsförderung...	15 570 01		1.500 €	30.000 €		31.500 €	- 31.500 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	16 610 01		18.400 €	- €		18.400 €	- 18.400 €
Summe		1.105.750 €	361.300 €	724.450 €	20.000 €	1.105.750 €	- €

Gemeinde Augustdorf
Haushaltsplan 2021
Ergebnisplan



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.437.266,98	10.455.000	10.350.700	10.691.800	11.133.000	11.159.300
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.046.283,83	6.311.340	7.173.060	5.959.620	6.060.830	6.331.660
+ Sonstige Transfererträge	333.906,72	56.800	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.830,24	1.412.250	1.480.350	1.556.550	1.556.550	1.521.050
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.328,37	212.510	224.910	224.910	224.910	224.910
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	452.394,86	422.960	383.510	329.510	323.510	323.510
+ Sonstige ordentliche Erträge	446.436,89	328.470	512.850	357.800	342.800	341.800
+ Aktivierte Eigenleistungen	6.236,70	3.000	105.500	13.800	39.000	3.000
= Ordentliche Erträge	19.439.684,59	19.202.330	20.231.880	19.134.990	19.681.600	19.906.230
- Personalaufwendungen	3.212.543,03	3.534.700	3.551.400	3.423.400	3.458.000	3.491.900
- Versorgungsaufwendungen	169.710,00	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.567,29	3.429.610	3.933.440	2.687.990	2.649.990	2.649.990
- Bilanzielle Abschreibungen	1.357.050,18	1.494.570	1.714.250	1.834.350	1.856.550	1.791.650
- Transferaufwendungen	10.013.644,06	10.248.482	10.132.737	10.213.427	10.313.737	10.525.067
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.083.153,06	1.709.365	2.002.016	1.289.826	1.236.526	1.232.926
= Ordentliche Aufwendungen	18.529.667,62	20.686.727	21.593.843	19.708.993	19.774.803	19.951.533
= Ordentliches Ergebnis	910.016,97	-1.484.397	-1.361.963	-574.003	-93.203	-45.303
+ Finanzerträge	61.476,86	175.015	218.015	218.015	218.015	218.015
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	213.321,04	225.100	126.800	141.300	140.000	131.900
= Finanzergebnis	-151.844,18	-50.085	91.215	76.715	78.015	86.115
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	758.172,79	-1.534.482	-1.270.748	-497.288	-15.188	40.812
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	780.900	623.800	458.900	458.900
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	780.900	623.800	458.900	458.900
= Jahresergebnis	758.172,79	-1.534.482	-489.848	126.512	443.712	499.712
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	758.172,79	-1.534.482	-489.848	126.512	443.712	499.712
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen- ständen	-1.005,82	0	0	0	0	0
= Verrechnungssaldo	-1.005,82	0	0	0	0	0



Gemeinde Augustdorf

Haushaltsplan 2021

Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.724.632,87	10.455.000	10.350.700	10.691.800	11.133.000	11.159.300
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.704.953,00	5.576.940	6.254.410	4.781.570	4.860.380	5.126.010
+ Sonstige Transfereinzahlungen	28.143,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.770,04	863.650	944.050	1.080.250	1.080.250	1.080.250
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.753,56	212.510	224.910	224.910	224.910	224.910
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	438.934,11	422.960	383.510	329.510	323.510	323.510
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	326.614,01	313.200	340.800	340.800	325.800	324.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61.476,86	175.015	218.015	218.015	218.015	218.015
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.505.278,39	18.020.275	18.717.395	17.667.855	18.166.865	18.457.795
- Personalauszahlungen	3.172.219,10	3.534.700	3.576.400	3.448.400	3.458.000	3.491.900
- Versorgungsauszahlungen	175.439,00	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.651.504,55	3.429.610	3.933.440	2.687.990	2.649.990	2.649.990
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	281.049,92	225.100	131.800	146.300	145.000	131.900
- Transferauszahlungen	9.999.542,10	10.202.782	10.129.637	10.210.327	10.310.637	10.521.967
- Sonstige Auszahlungen	884.635,23	1.686.365	1.967.016	1.254.826	1.201.526	1.197.926
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.164.389,90	19.348.557	19.998.293	18.007.843	18.025.153	18.253.683
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.340.888,49	-1.328.282	-1.280.898	-339.988	141.712	204.112
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.695.754,57	3.879.923	1.941.850	1.493.200	1.673.200	1.673.200
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	156.493,02	0	0	-640.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.852.247,59	3.879.923	1.941.850	853.200	1.673.200	1.673.200
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	490.000	490.000	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.765.952,71	4.461.300	5.446.100	2.053.000	1.113.000	13.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	264.249,81	489.000	471.900	163.000	863.000	163.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.030.202,52	5.440.300	6.408.000	2.226.000	1.986.000	186.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-177.954,93	-1.560.377	-4.466.150	-1.372.800	-312.800	1.487.200
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	1.162.933,56	-2.888.659	-5.747.048	-1.712.788	-171.088	1.691.312
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.590.038,79	2.368.477	4.650.000	2.100.000	500.000	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.972.688,71	1.129.300	374.500	382.000	389.800	395.600
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-1.382.649,92	1.239.177	4.275.500	1.718.000	110.200	-395.600
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-219.716,36	-1.649.482	-1.471.548	5.212	-60.888	1.295.712
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.654.548,54	0	1.448.875	-22.673	-17.461	-78.349
= Liquide Mittel	1.434.832,18	-1.649.482	-22.673	-17.461	-78.349	1.217.363

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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	0
4486000 Erträge aus Kostenerstattung,	6.000,00	0	0	0	0	0
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	0
= Ordentliche Erträge	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	0
- Personalaufwendungen	244.647,39	305.500	327.100	330.300	333.600	337.000
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	102.168,84	0	0	0	0	0
50110001 Dienstbezüge für Beamte	0,00	105.100	122.400	123.600	124.900	126.100
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	112.363,02	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	158.700	161.600	163.200	164.800	166.500
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.666,32	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	10.500	10.800	10.900	11.000	11.100
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	22.449,21	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	31.200	32.300	32.600	32.900	33.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.536,65	7.100	10.600	7.100	7.100	7.100
5281000 Aufwendungen für sonstige Sach	1.399,95	0	0	0	0	0
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleis-	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
tungen						
5281001 Aufwendungen für sonstige Sach	1.112,93	0	0	0	0	0
52810011 Alters- und Ehejubiläen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281002 Aufwendungen für sonstige Sach	3.023,77	0	0	0	0	0
52810021 Veranstaltungen des Rates	0,00	3.000	6.500	3.000	3.000	3.000
52810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.313,05	137.500	154.500	144.500	144.500	144.500
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	104.940,70	0	0	0	0	0
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche	0,00	133.000	150.000	140.000	140.000	140.000
Tätigkeiten						
5491000 Verfügungsmittel	1.412,35	0	0	0	0	0
54910001 Verfügungsmittel	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	0	0	0	0	0
54920001 Fraktionszuwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Aufwendungen	359.497,09	450.100	492.200	481.900	485.200	488.600
= Ordentliches Ergebnis	-353.497,09	-444.100	-486.200	-475.900	-479.200	-488.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-353.497,09	-444.100	-486.200	-475.900	-479.200	-488.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei-	-353.497,09	-444.100	-486.200	-475.900	-479.200	-488.600
stungsbeziehungen						
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh-	68.074,26	31.100	68.100	68.100	68.100	68.100
ungen						
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	68.074,26	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	31.100	68.100	68.100	68.100	68.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-68.074,26	-31.100	-68.100	-68.100	-68.100	-68.100
= Teilergebnis	-421.571,35	-475.200	-554.300	-544.000	-547.300	-556.700



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.271,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	18.271,32	0	0	0	0	0	0
64860001 Kostenerstattungen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.271,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
- Personalauszahlungen	239.049,10	305.500	327.100	0	330.300	333.600	337.000
7011000 Dienstbezüge Beamte	99.463,69	0	0	0	0	0	0
70110001 Dienstbezüge für Beamte	0,00	105.100	122.400	0	123.600	124.900	126.100
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	112.363,02	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	158.700	161.600	0	163.200	164.800	166.500
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.666,32	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	10.500	10.800	0	10.900	11.000	11.100
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	19.556,07	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	31.200	32.300	0	32.600	32.900	33.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.686,65	7.100	10.600	0	7.100	7.100	7.100
7281000 Auszahlungen für sonstige Sach	1.399,95	0	0	0	0	0	0
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
7281001 Auszahlungen für sonstige Sach	1.112,93	0	0	0	0	0	0
72810011 Alters- und Ehejubiläen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7281002 Auszahlungen für sonstige Sach	3.173,77	0	0	0	0	0	0
72810021 Veranstaltungen des Rates	0,00	3.000	6.500	0	3.000	3.000	3.000
72810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	118.688,95	137.500	154.500	0	144.500	144.500	144.500
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	114.316,60	0	0	0	0	0	0
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	133.000	150.000	0	140.000	140.000	140.000
7491000 Verfügungsmittel	1.412,35	0	0	0	0	0	0
74910001 Verfügungsmittel	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	0	0	0	0	0	0
74920001 Fraktionszuwendungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.424,70	450.100	492.200	0	481.900	485.200	488.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.153,38	-444.100	-486.200	0	-475.900	-479.200	-488.600

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

44860001	64880001	Erstattungen Gemeindewerke
52810001	72810001	Repräsentationen
52810021	72810021	2021 mehr aufgrund Anmietung von Räumen für Sitzungen (Corona).



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 02 Finanzmanagement

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, Spielgeräteausteller.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Steuergesetze, Steuersatzungen, Gebührensatzungen.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	250	250	250	250	250
4311000 Verwaltungsgebühren	30,00	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	250	250	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Erträge	45.605,93	19.700	16.000	16.000	16.000	16.000
4552000 Bankrückläufer WB	409,27	0	0	0	0	0
4562000 Säumniszuschläge	43.428,67	0	0	0	0	0
45620001 Säumniszuschläge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
45620021 Säumniszuschläge und Stundungen KIRP	0,00	19.000	0	0	0	0
4591000 Andere sonstige ordentliche Er	34,59	0	0	0	0	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	0,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	1.733,40	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	45.635,93	19.950	16.250	16.250	16.250	16.250
- Personalaufwendungen	307.789,48	329.500	309.200	312.300	315.400	318.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	241.435,03	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	259.000	244.400	246.800	249.300	251.800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	16.596,46	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	17.800	16.400	16.600	16.700	16.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	49.260,74	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	52.700	48.400	48.900	49.400	49.900
5499998 Bankrückläufer Aufwand	497,25	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.731,50	86.400	69.415	53.415	53.415	48.415
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	14.773,64	0	0	0	0	0
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	40.000	8.000	0	0	0
5429000 Sonstige Aufwendungen für die	3.934,12	0	0	0	0	0
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	20.000	18.000	10.000	10.000	5.000
54310050 Bankrückläufer	0,00	700	700	700	700	700
5431009 Geschäftsaufwendungen	5.660,25	0	0	0	0	0
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	7.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufv	51.066,10	0	0	0	0	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	18.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	1.156,50	0	0	0	0	0
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	85,00	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	100	115	115	115	115
5499005 Übrige weitere sonstige Aufwen	55,89	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	384.520,98	415.900	378.615	365.715	368.815	367.015
= Ordentliches Ergebnis	-338.885,05	-395.950	-362.365	-349.465	-352.565	-350.765
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-338.885,05	-395.950	-362.365	-349.465	-352.565	-350.765
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-338.885,05	-395.950	-362.365	-349.465	-352.565	-350.765
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.425,47	35.400	54.400	54.400	54.400	54.400
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	54.425,47	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	35.400	54.400	54.400	54.400	54.400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-54.425,47	-35.400	-54.400	-54.400	-54.400	-54.400
= Teilergebnis	-393.310,52	-431.350	-416.765	-403.865	-406.965	-405.165



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 02 Finanzmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.099,69	0	0	0	0	0	0
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	-345,35	0	0	0	0	0	0
6552000 Bankrückläufer Finanzrechn. K.	339,55	0	0	0	0	0	0
6591900 Jahresabschluß-Buchung	1.105,49	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	250	250	0	250	250	250
6311000 Verwaltungsgebühren	30,00	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	250	250	0	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	41.026,22	19.700	16.000	0	16.000	16.000	16.000
6562000 Säumniszuschläge	41.010,23	0	0	0	0	0	0
65620001 Säumniszuschläge	0,00	19.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	15,99	0	0	0	0	0	0
65910050 Einzahlung Rücklastschriftge- bühren	0,00	700	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	42.155,91	19.950	16.250	0	16.250	16.250	16.250
- Personalauszahlungen	302.816,09	329.500	309.200	0	312.300	315.400	318.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	241.435,03	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	259.000	244.400	0	246.800	249.300	251.800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	16.596,46	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	17.800	16.400	0	16.600	16.700	16.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	44.784,60	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	52.700	48.400	0	48.900	49.400	49.900
- Sonstige Auszahlungen	23.582,26	68.400	39.415	0	23.415	23.415	18.415
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	14.773,64	0	0	0	0	0	0
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	40.000	8.000	0	0	0	0
7429000 Sonstige Auszahlungen für die	2.566,12	0	0	0	0	0	0
74290001 Inanspruchnahme von Rech- ten und Diensten	0,00	20.000	18.000	0	10.000	10.000	5.000
74310050 Bankrückläufer	0,00	700	700	0	700	700	700
7431009 Geschäftsauszahlungen	5.660,25	0	0	0	0	0	0
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	7.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	85,00	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	100	115	0	115	115	115
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
7499998 Bankrückläufer Finanzrechn. K	497,25	0	0	0	0	0	0
7499999 Finanzrechnungskonto UZA	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	326.398,35	397.900	348.615	0	335.715	338.815	337.015
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-284.242,44	-377.950	-332.365	0	-319.465	-322.565	-320.765

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	02 Finanzmanagement

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
54120001	74120001	Schulungs- und Einführungskosten neue Finanzsoftware.
54290001	74290001	Einführungskosten "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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4486000 Erträge aus Kostenerstattung,	832,02	0	0	0	0	0
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	704,74	200	200	200	200	200
4582000 Erträge aus der Auflösung oder	16,00	0	0	0	0	0
4591000 Andere sonstige ordentliche Er	688,74	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	1.536,76	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
- Personalaufwendungen	254.863,03	279.400	350.100	232.300	234.700	237.000
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	167.331,46	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	227.800	182.800	184.600	186.500	188.300
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	120.000	0	0	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	12.558,17	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	12.800	12.000	12.100	12.200	12.400
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	37.433,40	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	37.800	34.300	34.600	35.000	35.300
5041000 Beihilfen und Unterstützungsle	4.010,00	0	0	0	0	0
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5051010 Zuführung zu Pensionsrückstell	33.530,00	0	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	169.710,00	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
5121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	131.922,00	0	0	0	0	0
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	0,00	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
5141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	40.282,00	0	0	0	0	0
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	0,00	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5151000 Zuführung zu Pensionsrückstell	-2.494,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.347,41	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	850,00	0	0	0	0	0
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	3.497,41	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.376,94	95.000	123.000	65.000	65.000	65.000
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	31.817,44	0	0	0	0	0
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	60.000	68.000	55.000	55.000	55.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	4.562,50	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	25.000	45.000	0	0	0
5431008 Geschäftsaufwendungen	7.997,00	0	0	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliche Aufwendungen	473.297,38	649.400	736.100	560.300	562.700	565.000
= Ordentliches Ergebnis	-471.760,62	-647.200	-733.900	-558.100	-560.500	-562.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-471.760,62	-647.200	-733.900	-558.100	-560.500	-562.800
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-471.760,62	-647.200	-733.900	-558.100	-560.500	-562.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.135,85	35.500	42.100	42.100	42.100	42.100
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	42.135,85	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	35.500	42.100	42.100	42.100	42.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.135,85	-35.500	-42.100	-42.100	-42.100	-42.100
= Teilergebnis	-513.896,47	-682.700	-776.000	-600.200	-602.600	-604.900



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	832,02	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	832,02	0	0	0	0	0	0
64860001 Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	688,74	200	200	0	200	200	200
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	688,74	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	200	200	0	200	200	200
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.520,76	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
- Personalauszahlungen	273.596,40	279.400	375.100	0	257.300	234.700	237.000
7011003 Dienstbezüge Beamte (Steuer- ant	2.992,63	0	0	0	0	0	0
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	180.878,26	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	227.800	182.800	0	184.600	186.500	188.300
7012001 Dienstbez tarifl Beschäft ÜZ	19,61	0	0	0	0	0	0
7012002 Dienstbez tarifl Beschäft ATZ	565,64	0	0	0	0	0	0
7012003 Dienstbezüge tariflich Beschäf	43.132,97	0	0	0	0	0	0
70121001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte - ATZ	0,00	0	25.000	0	25.000	0	0
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	0	120.000	0	0	0	0
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	12.558,17	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	12.800	12.000	0	12.100	12.200	12.400
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	33.449,12	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	37.800	34.300	0	34.600	35.000	35.300
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Versorgungsauszahlungen	175.439,00	270.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	130.439,00	0	0	0	0	0	0
71210001 Beiträge zur Versorgungskas- se für Beamte	0,00	210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
7141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	45.000,00	0	0	0	0	0	0
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen Versorg.	0,00	60.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	4.347,41	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	850,00	0	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	3.497,41	0	0	0	0	0	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
- Sonstige Auszahlungen	36.612,66	95.000	123.000	0	65.000	65.000	65.000
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	28.615,66	0	0	0	0	0	0
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	60.000	68.000	0	55.000	55.000	55.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	25.000	45.000	0	0	0	0
7431008 Geschäftsauszahlungen	7.997,00	0	0	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

Fortsetzung folgt ...

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	489.995,47	649.400	761.100	0	585.300	562.700	565.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.474,71	-647.200	-758.900	0	-583.100	-560.500	-562.800

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	Personalkosten-Reserve.
52910001	72910001	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung.
52910011	72910011	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Stellenbewertung.
54120001	74120001	Aus- und Fortbildungskosten.
54310001	74310001	Durchführung einer Organisationsuntersuchung durch externe Berater.
54310081	74310081	Arbeitssicherheitstechnischer-/betriebsärztlicher Dienst.



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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung sowie Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I und II

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.787,75	64.200	62.900	61.200	60.500	61.200
4161000 Erträge aus der Auflösung von	64.784,99	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	64.200	62.900	61.200	60.500	61.200
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	2,76	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.646,03	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4411000 Mieten und Pachten	37.646,03	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.087,36	54.500	68.000	68.000	68.000	68.000
4482000 Erträge aus Kostenerstattung,	15.618,68	0	0	0	0	0
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	4.500	13.000	13.000	13.000	13.000
4486000 Erträge aus Kostenerstattung,	45.468,68	0	0	0	0	0
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	163.521,14	153.700	165.900	164.200	163.500	164.200
- Personalaufwendungen	275.169,38	283.500	276.600	279.300	282.200	284.900
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	216.331,29	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	223.100	217.800	220.000	222.200	224.400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	14.571,68	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	14.800	14.500	14.600	14.800	14.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	44.266,41	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	45.600	44.300	44.700	45.200	45.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.069,99	327.300	335.000	303.500	303.500	303.500
5215000 Instandhaltung der Grundstücke	5.647,35	0	0	0	0	0
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	31.500	0	0	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	56.740,80	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	44.500	15.000	15.000	15.000	15.000
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	46.795,43	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	55.300	52.000	52.000	52.000	52.000
5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.632,90	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	6.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5291003 Aufwendungen für sonstige Dien	228.253,51	0	0	0	0	0
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	210.000	220.500	220.500	220.500	220.500

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
- Bilanzielle Abschreibungen	93.300,43	92.700	91.500	89.800	89.100	89.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	77.079,12	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	92.700	91.500	89.800	89.100	89.700
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	13.410,57	0	0	0	0	0
5711200 Abschreibungen auf immateriell	2.810,74	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.195,55	353.500	398.600	331.200	331.600	332.000
5411000 Sonstige Personal- und Versorg	4.881,68	0	0	0	0	0
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5422000 Mieten und Pachten	4.519,37	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5422100 Mieten und Pachten	17.739,40	0	0	0	0	0
54221001 Mieten und Pachten	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5423000 Leasing	1.612,08	0	0	0	0	0
54230001 Leasing	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5429000 Sonstige Aufwendungen für die	16.094,44	0	0	0	0	0
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	25.000	25.000	15.000	15.000	15.000
5429001 Sonstige Aufwendungen für die	10.000,00	0	0	0	0	0
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5429002 Sonstige Aufwendungen für die	7.729,00	0	0	0	0	0
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	18.100	18.400	18.800	19.200
5429003 Inanspruchnahme von Rechten un	18.023,88	0	0	0	0	0
54290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	0,00	22.700	22.700	10.000	10.000	10.000
5431004 Geschäftsaufwendungen	5.274,73	0	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	9.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5431005 Geschäftsaufwendungen	5.500,00	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	25.000	0	0	0
5431008 Geschäftsaufwendungen	8.841,69	0	0	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431009 Geschäftsaufwendungen	9.997,90	0	0	0	0	0
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431010 Geschäftsaufwendungen	55.078,41	0	0	0	0	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	5.687,47	0	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	6.000	4.000	4.000	4.000
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	65.806,65	0	0	0	0	0
54410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54460001 Versicherungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5499001 Übrige weitere sonstige Aufwen	35.138,85	0	0	0	0	0
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.000	23.000	10.000	10.000	10.000
54990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	0	15.000	10.000	10.000	10.000
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	8.270,00	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Ordentliche Aufwendungen	991.735,35	1.057.000	1.101.700	1.003.800	1.006.400	1.010.100
= Ordentliches Ergebnis	-828.214,21	-903.300	-935.800	-839.600	-842.900	-845.900
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-828.214,21	-903.300	-935.800	-839.600	-842.900	-845.900
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-828.214,21	-903.300	-935.800	-839.600	-842.900	-845.900
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	362.735,16	295.300	361.300	361.300	361.300	361.300
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	362.735,16	0	0	0	0	0
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	295.300	361.300	361.300	361.300	361.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.274,48	15.600	16.000	16.000	16.000	16.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.274,48	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.600	16.000	16.000	16.000	16.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	351.460,68	279.700	345.300	345.300	345.300	345.300
= Teilergebnis	-476.753,53	-623.600	-590.500	-494.300	-497.600	-500.600



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.295,97	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
6411000 Mieten und Pachten	36.295,97	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.223,21	54.500	68.000	0	68.000	68.000	68.000
6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	15.618,68	0	0	0	0	0	0
64820001 Kostenerstattungen	0,00	4.500	13.000	0	13.000	13.000	13.000
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	40.601,76	0	0	0	0	0	0
64860001 Kostenerstattungen	0,00	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	2.002,77	0	0	0	0	0	0
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	94.519,18	89.500	103.000	0	103.000	103.000	103.000
- Personalauszahlungen	270.468,13	283.500	276.600	0	279.300	282.200	284.900
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	216.331,29	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	223.100	217.800	0	220.000	222.200	224.400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	14.571,68	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	14.800	14.500	0	14.600	14.800	14.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	39.565,16	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	45.600	44.300	0	44.700	45.200	45.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	322.407,28	327.300	335.000	0	303.500	303.500	303.500
7215000 Instandhaltung der Grund- stücke	5.647,35	0	0	0	0	0	0
72150001 Instandhaltung der Grund- stücke u. baul. Anlagen	0,00	0	31.500	0	0	0	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	55.041,60	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	44.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7241200 Bewirtschaftung der Grund- stück	42.487,14	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	55.300	52.000	0	52.000	52.000	52.000
7251000 Haltung von Fahrzeugen	5.632,90	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	6.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7291003 Auszahlungen für sonstige Dien	213.598,29	0	0	0	0	0	0
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	210.000	220.500	0	220.500	220.500	220.500
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
- Sonstige Auszahlungen	258.708,57	353.500	398.600	0	331.200	331.600	332.000
7411000 Sonstige Personal- und Versorg	4.881,68	0	0	0	0	0	0
74110001 Sonstige Personal- und Ver- sorgungsauszahlungen	0,00	13.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7422000 Mieten und Pachten	4.519,37	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	5.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7422100 Mieten und Pachten	15.534,40	0	0	0	0	0	0
74221001 Mieten und Pachten	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7423000 Leasing	1.612,08	0	0	0	0	0	0
74230001 Leasing	0,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800

Fortsetzung folgt ...

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7429000 Sonstige Auszahlungen für die	16.030,24	0	0	0	0	0	0
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	25.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7429002 Sonstige Auszahlungen für die	7.729,00	0	0	0	0	0	0
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	18.100	0	18.400	18.800	19.200
7429003 Inanspruchnahme von Rechten und	14.069,34	0	0	0	0	0	0
74290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	0,00	22.700	22.700	0	10.000	10.000	10.000
7431004 Geschäftsauszahlungen	5.274,73	0	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	9.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
7431005 Geschäftsauszahlungen	5.500,00	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
7431008 Geschäftsauszahlungen	8.019,99	0	0	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7431009 Geschäftsauszahlungen	9.997,90	0	0	0	0	0	0
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7431010 Geschäftsauszahlungen	56.324,34	0	0	0	0	0	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	60.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
74319991 Anschaffung GWG	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	6.000	0	4.000	4.000	4.000
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	65.806,65	0	0	0	0	0	0
74410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74460001 Versicherungen	0,00	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
7499001 Übrige weitere sonstige Auszah	35.138,85	0	0	0	0	0	0
74990011 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	0,00	30.000	23.000	0	10.000	10.000	10.000
74990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	0	15.000	0	10.000	10.000	10.000
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	8.270,00	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	851.583,98	964.300	1.010.200	0	914.000	917.300	920.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-757.064,80	-874.800	-907.200	0	-811.000	-814.300	-817.400
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlagem.	18.837,23	19.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	19.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	13.149,76	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	5.687,47	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.837,23	19.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.837,23	-19.000	-12.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



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

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20001 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	61.000	19.000	0,00	19.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.000	19.000	0,00	19.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20001	-61.000	-19.000	0,00	-19.000	-12.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
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	13.149,76	0	0	0	0	0	0
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	5.687,47	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.456	168.456	18.837,23	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-160.072	-160.072	- 18.837,23	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-221.072	-179.072	- 18.837,23	-19.000	-12.000	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.
52150001	72150001	
		2021
		Holztür Seiteneingang Siedlerweg 4.000,00 €
		Reparatur Dachkuppel Rathaus/BZ 6.000,00 €
		Ausbesserung Abläufe Balkone 4.000,00 €
		Schalldämmung von Bürotüren 1.500,00 €
		Erneuerung Bodenbeläge 11.000,00 €
		Sanierung Bücherei 5.000,00 €
		31.500,00 €
52411001	72411001	
		2021
		Wartung/Prüfung 3.000,00 €
		Malerarbeiten 3.000,00 €
		Allgemeines 9.000,00 €
		15.000,00 €
52910031	72910031	
		2021
		Kommunale Datenverarbeitung
		Finanzverwaltungssoftware 49.350,00 €
		DMS 6.300,00 €
		BPM 5.250,00 €
		Ratsinformationssystem 7.350,00 €
		Personalsoftware 4.200,00 €
		Einwohnermeldewesen 21.000,00 €
		Standesamt 4.725,00 €
		Wohngeld/Sozialfälle 4.725,00 €
		Standleitung Netzwerk 7.560,00 €
		Netzwerkumlage 14.700,00 €
		Sonstiges 95.340,00 €
		220.500,00 €
52910041	72910041	Kommunale Datenverarbeitung (Workflow).
54110001	74110001	Dienststreifen.
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. Der Betrag wird jährlich der entsprechenden Rückstellung zugeführt.
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.	
54310091	74310091	Lizenzgebühren Software.	
54310101	74310101	Büromaterial usw. (ab 2021 werden die Telefongebühren u.ä. aus 54310041 gezahlt).	
54410011	74410011	Zahlungen für Schadenfälle.	
54460001	74460001		2021
		GVV Kommunalversicherung	5.900,00 €
		Kommunaler Schadenausgleich	22.000,00 €
		Provinzial Rheinland Versicherungs AG	400,00 €
		Lippische Landesbrandversicherung	700,00 €
		Unfallkasse	35.800,00 €
		ÖRAG Rechtsschutzversicherung	600,00 €
		Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	600,00 €
		Grenke	100,00 €
		Reserve für Beitragsanpassungen, Nachzahlungen	13.900,00 €
			<u>80.000,00 €</u>
54990011	74990011	Büro- und EDV-Ausstattung.	
54990041	74990041	Städte- u. Gemeindebund NRW, Kommunaler Arbeitgeberverband, Deutsches Volksheimstättenwerk, KGSt.	
	V20001		
	78310001		



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 Frauenförderplan.

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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Personalaufwendungen	15.512,80	18.800	15.300	15.400	15.600	15.800
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	12.152,77	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	14.700	12.000	12.100	12.200	12.400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	813,57	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	1.000	800	800	800	800
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.546,46	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	3.100	2.500	2.500	2.600	2.600
- Transferaufwendungen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.000,00	0	0	0	0	0
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	0	0	0	0	0
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	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	16.612,80	20.200	16.700	16.800	17.000	17.200
= Ordentliches Ergebnis	-16.612,80	-20.200	-16.700	-16.800	-17.000	-17.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.612,80	-20.200	-16.700	-16.800	-17.000	-17.200
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.612,80	-20.200	-16.700	-16.800	-17.000	-17.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.531,63	4.800	7.100	7.100	7.100	7.100
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	9.531,63	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.800	7.100	7.100	7.100	7.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.531,63	-4.800	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
= Teilergebnis	-26.144,43	-25.000	-23.800	-23.900	-24.100	-24.300



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Personalauszahlungen	15.279,87	18.800	15.300	0	15.400	15.600	15.800
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	12.152,77	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	14.700	12.000	0	12.100	12.200	12.400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	813,57	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.000	800	0	800	800	800
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.313,53	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.100	2.500	0	2.500	2.600	2.600
- Transferauszahlungen	1.100,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7318000 Transferauszahlungen, Zuwei- sun	1.000,00	0	0	0	0	0	0
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	0	0	0	0	0	0
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	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 Verwal- tungstätigkeit	16.379,87	20.200	16.700	0	16.800	17.000	17.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-16.379,87	-20.200	-16.700	0	-16.800	-17.000	-17.200

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.260,87	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
4161000 Erträge aus der Auflösung von	8.260,87	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.675,31	87.400	93.300	93.300	93.300	93.300
4411000 Mieten und Pachten	4.816,39	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	6.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4411001 Mieten und Pachten	90.858,92	0	0	0	0	0
44110011 Mieten und Pachten	0,00	81.400	82.300	82.300	82.300	82.300
+ Sonstige ordentliche Erträge	638,89	600	640	640	640	640
4571000 Erträge aus der Auflösung von	638,89	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	600	640	640	640	640
= Ordentliche Erträge	104.575,07	95.400	101.340	101.340	101.340	101.340
- Personalaufwendungen	139.306,37	143.000	147.400	148.900	150.400	151.800
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	108.872,56	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	112.100	115.600	116.800	117.900	119.100
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.883,72	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	7.700	7.900	8.000	8.100	8.100
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	22.550,09	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	23.200	23.900	24.100	24.400	24.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.699,66	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	7.972,46	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	3.643,90	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	83,30	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Bilanzielle Abschreibungen	21.161,86	20.400	20.400	20.400	20.400	11.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.909,16	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	20.400	20.400	20.400	20.400	11.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	252,70	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.765,45	91.600	88.000	82.500	82.500	82.500
5422000 Mieten und Pachten	78.952,19	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	78.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
5431008 Geschäftsaufwendungen	8.813,26	0	0	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	5.500	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	1.600	2.500	2.500	2.500	2.500
= Ordentliche Aufwendungen	259.933,34	266.000	266.800	262.800	264.300	256.300
= Ordentliches Ergebnis	-155.358,27	-170.600	-165.460	-161.460	-162.960	-154.960
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-155.358,27	-170.600	-165.460	-161.460	-162.960	-154.960
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-155.358,27	-170.600	-165.460	-161.460	-162.960	-154.960
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.634,43	30.700	45.900	45.900	45.900	45.900
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	45.634,43	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	30.700	45.900	45.900	45.900	45.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.634,43	-30.700	-45.900	-45.900	-45.900	-45.900
= Teilergebnis	-200.992,70	-201.300	-211.360	-207.360	-208.860	-200.860



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.646,83	87.400	93.300	0	93.300	93.300	93.300
6411000 Mieten und Pachten	4.816,39	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	6.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
6411001 Mieten und Pachten	90.830,44	0	0	0	0	0	0
64110011 Mieten und Pachten	0,00	81.400	82.300	0	82.300	82.300	82.300
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.646,83	87.400	93.300	0	93.300	93.300	93.300
- Personalauszahlungen	137.241,65	143.000	147.400	0	148.900	150.400	151.800
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	108.872,56	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	112.100	115.600	0	116.800	117.900	119.100
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.883,72	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	7.700	7.900	0	8.000	8.100	8.100
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	20.485,37	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	23.200	23.900	0	24.100	24.400	24.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.725,74	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	2.998,72	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	3.643,72	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	83,30	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	87.765,45	91.600	88.000	0	82.500	82.500	82.500
7422000 Mieten und Pachten	78.952,19	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	78.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
7431008 Geschäftsauszahlungen	8.813,26	0	0	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	5.500	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	1.600	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.732,84	245.600	246.400	0	242.400	243.900	245.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.086,01	-158.200	-153.100	0	-149.100	-150.600	-152.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-350.000	-350.000	0	0	0	0



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
G10003 Nachzahlung BIMA									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	700.000	350.000	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000	350.000	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
= Saldo G10003	-700.000	-350.000	0,00	-350.000	-350.000	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	-237.833	112.167	0,00	-350.000	-350.000	0	0	0	0

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

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten Allgemeines Grundvermögen (Jagdpachtgeld, Pacht Glascontainer, Pacht Gewerbegrundstück, GNS-Nebenkostenerstattungen, Pacht "Römertagegelände", Untermieteinnahmen Wohnung Mittelstraße 13).
44110011	64110011	Erbbauzinsen.
54220001	74220001	Erbbauzinsen.
54310091	74310091	Ausschreibung Energielieferverträge Strom und Gas durch Externe.
	G10003 78210001	Nachzahlung eines Verbilligungsabschlages aufgrund geänderter Nutzung.



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; Veranstaltungsunterstützung

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.913,68	38.800	26.600	24.300	24.000	23.400
4161000 Erträge aus der Auflösung von	38.912,44	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	38.800	26.600	24.300	24.000	23.400
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	1,24	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152,00	5.500	0	0	0	0
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	5.500	0	0	0	0
4488005 Erträge aus Kostenerstattungen	152,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	39.065,68	44.300	26.600	24.300	24.000	23.400
- Personalaufwendungen	642.081,81	707.100	686.300	693.200	700.000	707.100
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	502.273,87	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	554.100	533.200	538.500	543.900	549.400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	34.646,11	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	36.700	36.800	37.200	37.500	37.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	105.161,83	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	116.300	116.300	117.500	118.600	119.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.358,05	96.000	77.500	77.500	77.500	77.500
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	644,79	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5241999 Unterhaltung der Grundstücke u	1.099,34	0	0	0	0	0
5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.223,86	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	31.015,32	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	4.374,74	0	0	0	0	0
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
- Bilanzielle Abschreibungen	39.019,14	39.000	26.700	24.400	24.100	23.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	39.000	26.700	24.400	24.100	23.400
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	39.019,14	0	0	0	0	0
5799000 Abschreibungen Centabsplittung	0,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.816,97	97.350	109.450	98.850	98.850	88.850
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	3.261,35	0	0	0	0	0
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	3.000	14.500	4.500	4.500	4.500
5422000 Mieten und Pachten	79.200,00	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	41,64	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	0
5431002 Geschäftsaufwendungen	1.311,98	0	0	0	0	0
54310021 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
54319991 Anschaffung GWG	0,00	3.000	3.600	3.000	3.000	3.000
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	2,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	827.275,97	939.450	899.950	893.950	900.450	896.850
= Ordentliches Ergebnis	-788.210,29	-895.150	-873.350	-869.650	-876.450	-873.450
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-788.210,29	-895.150	-873.350	-869.650	-876.450	-873.450
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-788.210,29	-895.150	-873.350	-869.650	-876.450	-873.450
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	673.228,16	721.950	724.450	724.450	724.450	724.450
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	673.228,16	0	0	0	0	0
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	721.950	724.450	724.450	724.450	724.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.108,60	16.600	19.100	19.100	19.100	19.100
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.108,60	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.600	19.100	19.100	19.100	19.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	654.119,56	705.350	705.350	705.350	705.350	705.350
= Teilergebnis	-134.090,73	-189.800	-168.000	-164.300	-171.100	-168.100

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	152,00	5.500	0	0	0	0	0
64870001 Kostenerstattungen	0,00	5.500	0	0	0	0	0
6488005 Einzahlungen aus Kostenerstatt	152,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,00	5.500	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	630.819,05	707.100	686.300	0	693.200	700.000	707.100
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	502.273,87	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	554.100	533.200	0	538.500	543.900	549.400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	34.646,11	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	36.700	36.800	0	37.200	37.500	37.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	93.899,07	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	116.300	116.300	0	117.500	118.600	119.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.014,76	96.000	77.500	0	77.500	77.500	77.500
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	644,79	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7251000 Haltung von Fahrzeugen	25.748,09	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	31.015,32	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	40.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	3.606,56	0	0	0	0	0	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
- Sonstige Auszahlungen	82.573,91	97.350	109.450	0	98.850	98.850	88.850
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	3.261,35	0	0	0	0	0	0
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	3.000	14.500	0	4.500	4.500	4.500
7422000 Mieten und Pachten	79.200,00	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	-1.199,42	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
7431002 Geschäftsauszahlungen	1.311,98	0	0	0	0	0	0
74310021 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
74319991 Anschaffung GWG	0,00	3.000	3.600	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	774.407,72	900.450	873.250	0	869.550	876.350	873.450
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.255,72	-894.950	-873.250	0	-869.550	-876.350	-873.450
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.841,58	1.500	25.000	0	10.000	210.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	1.500	25.000	0	10.000	210.000	10.000
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	8.742,24	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.099,34	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.841,58	1.500	25.000	0	10.000	210.000	10.000

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.841,58	-1.500	-25.000	0	-10.000	-210.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	256.500	1.500	0,00	1.500	25.000	0	10.000	210.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256.500	1.500	0,00	1.500	25.000	0	10.000	210.000	10.000
= Saldo V20002	-256.500	-1.500	0,00	-1.500	-25.000	0	-10.000	-210.000	-10.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	45.574	45.574	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.574	45.574	0,00	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	570.230	570.230	8.742,24	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	1.099,34	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	586.720	586.720	9.841,58	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-541.146	-541.146	-9.841,58	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-797.646	-542.646	-9.841,58	-1.500	-25.000	0	-10.000	-210.000	-10.000

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

Erläuterungen	
---------------	--

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

52910011	72910011	Kosten der Grünabfallentsorgung.
54120001	74120001	Arbeitsschutzkleidung (4.500 €) sowie 2021 zusätzlich 2 LKW-Führerscheine (10.000 €).
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		2021	2023
78310001	Abbruchhammer	1.600,00 €	
	Mittelmähwerk mit Seitenauswurf Kubota	6.000,00 €	
	Frontkehrbesen	3.600,00 €	
	Schmutzfangwanne für Frontkehrbesen	2.600,00 €	
	Mobile Schutzwände Freischneidarbeiten	1.700,00 €	
	Umweltschrank für Kraftstoffe usw.	1.000,00 €	
	Mittelmähwerk für Aufsitzmäher	3.000,00 €	
	Striegel/Besen für Kunstrasenpflege	5.500,00 €	
		<u>25.000,00 €</u>	
	Neues Kommunalfahrzeug		200.000,00 €
	Allgemeines		<u>10.000,00 €</u>
			<u>210.000,00 €</u>



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)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.364,12	3.000	6.000	6.000	0	6.000
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	7.364,12	0	0	0	0	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	0	6.000	6.000	0	6.000
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	3.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	7.364,12	3.000	6.000	6.000	0	6.000
- Personalaufwendungen	12.905,78	18.600	12.200	12.300	12.400	12.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	10.154,99	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	14.600	9.600	9.700	9.800	9.900
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	683,94	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	1.000	600	600	600	600
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.066,85	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.698,38	18.000	8.000	8.000	0	8.000
5499005 Übrige weitere sonstige Aufwen	5.698,38	0	0	0	0	0
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	18.000	8.000	8.000	0	8.000
= Ordentliche Aufwendungen	18.604,16	36.600	20.200	20.300	12.400	20.600
= Ordentliches Ergebnis	-11.240,04	-33.600	-14.200	-14.300	-12.400	-14.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.240,04	-33.600	-14.200	-14.300	-12.400	-14.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.240,04	-33.600	-14.200	-14.300	-12.400	-14.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	856,08	1.200	750	750	750	750
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	856,08	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200	750	750	750	750
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-856,08	-1.200	-750	-750	-750	-750
= Teilergebnis	-12.096,12	-34.800	-14.950	-15.050	-13.150	-15.350



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.364,12	3.000	6.000	0	6.000	0	6.000
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	7.364,12	0	0	0	0	0	0
64810001 Kostenerstattungen	0,00	0	6.000	0	6.000	0	6.000
64820001 Kostenerstattungen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.364,12	3.000	6.000	0	6.000	0	6.000
- Personalauszahlungen	12.689,77	18.600	12.200	0	12.300	12.400	12.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	10.154,99	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	14.600	9.600	0	9.700	9.800	9.900
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	683,94	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.000	600	0	600	600	600
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.850,84	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.100
- Sonstige Auszahlungen	5.698,38	18.000	8.000	0	8.000	0	8.000
7499005 Übrige weitere sonstige Auszah	5.698,38	0	0	0	0	0	0
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	18.000	8.000	0	8.000	0	8.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.388,15	36.600	20.200	0	20.300	12.400	20.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.024,03	-33.600	-14.200	0	-14.300	-12.400	-14.600

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

54990051	74590051	Wahlkosten	
		2021	Bundestagswahl
		2022	Landtagswahl
		2024	Europawahl



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; Fundsachen; 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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145,15	150	150	150	150	150
4161000 Erträge aus der Auflösung von	145,15	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	150	150	150	150	150
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.899,60	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
4311000 Verwaltungsgebühren	4.899,60	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110011 Schiedsmannggebühren	0,00	100	100	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.297,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4561000 Bußgelder	8.297,85	0	0	0	0	0
45610001 Bußgelder	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	13.342,60	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
- Personalaufwendungen	90.818,95	82.700	71.800	72.500	73.200	74.000
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	70.972,02	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	65.500	56.200	56.800	57.300	57.900
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.791,63	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	4.400	3.800	3.800	3.900	3.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	15.055,30	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	12.800	11.800	11.900	12.000	12.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	874,62	12.000	25.000	12.000	12.000	12.000
5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	874,62	0	0	0	0	0
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	12.000	25.000	12.000	12.000	12.000
- Bilanzielle Abschreibungen	145,15	150	150	150	150	150
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	150	150	150	150	150
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	145,15	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	5.029,00	5.300	5.400	5.500	5.500	5.500
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	5.029,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.300	5.400	5.500	5.500	5.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	702,00	950	1.050	1.050	1.050	1.050
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	300,00	0	0	0	0	0
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	450	450	450	450	450
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	402,00	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	500	600	600	600	600
= Ordentliche Aufwendungen	97.569,72	101.100	103.400	91.200	91.900	92.700
= Ordentliches Ergebnis	-84.227,12	-90.850	-93.150	-80.950	-81.650	-82.450
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-84.227,12	-90.850	-93.150	-80.950	-81.650	-82.450
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-84.227,12	-90.850	-93.150	-80.950	-81.650	-82.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	461,74	12.800	400	400	400	400
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	461,74	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.800	400	400	400	400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-461,74	-12.800	-400	-400	-400	-400
= Teilergebnis	-84.688,86	-103.650	-93.550	-81.350	-82.050	-82.850



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.896,60	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
6311000 Verwaltungsgebühren	4.896,60	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63110011 Schiedsmannggebühren	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	7.665,38	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6561000 Bußgelder	7.665,38	0	0	0	0	0	0
65610001 Bußgelder	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.561,98	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
- Personalauszahlungen	89.646,31	82.700	71.800	0	72.500	73.200	74.000
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	70.972,02	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	65.500	56.200	0	56.800	57.300	57.900
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.791,63	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	4.400	3.800	0	3.800	3.900	3.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	13.882,66	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	12.800	11.800	0	11.900	12.000	12.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	874,62	12.000	25.000	0	12.000	12.000	12.000
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	874,62	0	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.000	25.000	0	12.000	12.000	12.000
- Transferauszahlungen	5.029,00	5.300	5.400	0	5.500	5.500	5.500
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	5.029,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.300	5.400	0	5.500	5.500	5.500
- Sonstige Auszahlungen	702,00	950	1.050	0	1.050	1.050	1.050
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	300,00	0	0	0	0	0	0
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	450	450	0	450	450	450
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	402,00	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	500	600	0	600	600	600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.251,93	100.950	103.250	0	91.050	91.750	92.550
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.689,95	-90.850	-93.150	0	-80.950	-81.650	-82.450



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

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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, 2021 zusätzlich Ausstattung und Bekleidung für 3 neue Mitarbeiter sowie Mehraufwand (10.000 €) durch Corona.
53180031	73180031	Zuschuss Tierheim. Der Zuschuss für das Tierheim beträgt 0,50 €/Einwohner/Jahr.
54210001	74210001	Aufwandsentschädigung Schiedsperson.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Bund Deutscher Schiedsmänner und Kreisverkehrswacht.



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

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.688,40	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4311000 Verwaltungsgebühren	70.688,40	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
= Ordentliche Erträge	70.688,40	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
- Personalaufwendungen	100.999,30	103.800	131.500	132.800	134.100	135.500
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	79.085,68	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	78.100	103.200	104.200	105.300	106.300
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	5.313,94	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	5.100	6.700	6.800	6.800	6.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	16.599,68	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	20.600	21.600	21.800	22.000	22.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.190,03	46.580	46.340	46.200	46.200	46.200
5431001 Geschäftsaufwendungen	810,59	0	0	0	0	0
54310011 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
5431004 Geschäftsaufwendungen	44.244,44	0	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	260	220	80	80	80
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	15,00	0	0	0	0	0
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	120,00	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	120	120	120	120	120
= Ordentliche Aufwendungen	146.189,33	150.380	177.840	179.000	180.300	181.700
= Ordentliches Ergebnis	-75.500,93	-80.380	-107.840	-109.000	-110.300	-111.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-75.500,93	-80.380	-107.840	-109.000	-110.300	-111.700
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-75.500,93	-80.380	-107.840	-109.000	-110.300	-111.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.692,70	20.000	11.600	11.600	11.600	11.600
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	11.692,70	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.000	11.600	11.600	11.600	11.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.692,70	-20.000	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
= Teilergebnis	-87.193,63	-100.380	-119.440	-120.600	-121.900	-123.300

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.865,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
6311000 Verwaltungsgebühren	72.865,00	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.865,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
- Personalauszahlungen	99.342,35	103.800	131.500	0	132.800	134.100	135.500
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	79.085,68	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	78.100	103.200	0	104.200	105.300	106.300
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	5.313,94	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	5.100	6.700	0	6.800	6.800	6.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	14.942,73	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	20.600	21.600	0	21.800	22.000	22.300
- Sonstige Auszahlungen	45.301,87	46.580	46.340	0	46.200	46.200	46.200
7431001 Geschäftsauszahlungen	810,59	0	0	0	0	0	0
74310011 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7431004 Geschäftsauszahlungen	44.371,28	0	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	260	220	0	80	80	80
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	120,00	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	120	120	0	120	120	120
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.644,22	150.380	177.840	0	179.000	180.300	181.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.779,22	-80.380	-107.840	0	-109.000	-110.300	-111.700

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

54310011	74310011	Familienstambbücher.
54310041	74310041	Reisepässe und Personalausweise.
54310091	74310091	2021 zusätzlich Ausstattung und Deko für das Trauzimmer.
54990041	74990041	Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten.



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

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 Brand-schau in der Gemeinde Augustdorf, Satzung über den Ersatz von Verdienstausschlag für beruflich selbstständige ehrenamtliche Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf, Zivilschutzgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.687,45	71.500	63.000	67.800	70.700	73.500
4161000 Erträge aus der Auflösung von	62.680,17	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	71.500	63.000	67.800	70.700	73.500
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	7,28	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.019,42	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	22.019,42	0	0	0	0	0
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	150	150	150
4411000 Mieten und Pachten	150,00	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	150	150	150	150	150
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.704,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	1.704,60	0	0	0	0	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	711,27	700	700	700	700	700
4571000 Erträge aus der Auflösung von	711,27	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	0,00	700	700	700	700	700
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.799,40	0	0	10.800	36.000	0
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	1.799,40	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	10.800	36.000	0
= Ordentliche Erträge	89.072,14	81.850	73.350	88.950	117.050	83.850
- Personalaufwendungen	29.286,79	37.600	41.300	41.700	42.100	42.500
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	22.992,34	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	29.700	32.500	32.800	33.200	33.500
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.555,49	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	4.738,96	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	6.700	7.400	7.500	7.500	7.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.638,88	160.500	86.500	86.500	86.500	86.500
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	40.512,24	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	39.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	8.268,00	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	16.000	15.500	15.500	15.500	15.500

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5251000 Haltung von Fahrzeugen	30.714,74	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	1.143,90	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Bilanzielle Abschreibungen	63.672,05	72.600	64.000	68.800	71.700	74.400
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.537,76	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	72.600	64.000	68.800	71.700	74.400
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	50.134,29	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	6.393,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	6.393,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.810,55	145.800	182.800	153.800	153.800	157.800
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	33.874,16	0	0	0	0	0
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	23.203,73	0	0	0	0	0
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	28.000	37.000	37.000	37.000	37.000
5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche	23.345,84	0	0	0	0	0
54210011 Verdienstausfall und Einsatzentschädigungen	0,00	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5429001 Sonstige Aufwendungen für die	45,80	0	0	0	0	0
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	20.000	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	5.000	0	0	0
54310021 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.500	2.000	0	0	4.000
5431005 Geschäftsaufwendungen	33,50	0	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
5431006 Geschäftsaufwendungen	722,76	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431008 Geschäftsaufwendungen	485,00	0	0	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	7.038,61	0	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	11.500	12.000	10.000	10.000	10.000
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	1.232,45	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	1,00	0	0	0	0	0
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	827,70	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	270.801,27	424.000	382.100	358.300	361.600	368.700
= Ordentliches Ergebnis	-181.729,13	-342.150	-308.750	-269.350	-244.550	-284.850
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-181.729,13	-342.150	-308.750	-269.350	-244.550	-284.850
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-181.729,13	-342.150	-308.750	-269.350	-244.550	-284.850
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.719,19	22.100	22.800	22.800	22.800	22.800

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	23.719,19	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	22.100	22.800	22.800	22.800	22.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.719,19	-22.100	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
= Teilergebnis	-205.448,32	-364.250	-331.550	-292.150	-267.350	-307.650



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.848,20	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
6321001 Benutzungsgebühren und ähn- lich	20.848,20	0	0	0	0	0	0
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	0	150	150	150
6411000 Mieten und Pachten	150,00	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	150	150	0	150	150	150
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.704,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	1.704,60	0	0	0	0	0	0
64810001 Kostenerstattungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	22.702,80	9.650	9.650	0	9.650	9.650	9.650
- Personalauszahlungen	28.819,54	37.600	41.300	0	41.700	42.100	42.500
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	22.992,34	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	29.700	32.500	0	32.800	33.200	33.500
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.454,41	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.200	1.400	0	1.400	1.400	1.400
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	4.372,79	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	6.700	7.400	0	7.500	7.500	7.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	83.878,56	160.500	86.500	0	86.500	86.500	86.500
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	40.512,24	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	39.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7241200 Bewirtschaftung der Grund- stück	10.478,70	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	16.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500
72421001 Unterhaltung des Infrastruktur- vermögens	0,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
7251000 Haltung von Fahrzeugen	31.743,72	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	90.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	1.143,90	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
- Transferauszahlungen	12.854,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	12.854,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
- Sonstige Auszahlungen	83.770,94	145.800	182.800	0	153.800	153.800	157.800
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	33.874,16	0	0	0	0	0	0
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
7421000 Auszahlungen für ehrenamtli- che	23.203,73	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	28.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
7421001 Auszahlungen für ehrenamtliche	23.345,84	0	0	0	0	0	0
74210011 Verdienstausschlag und Einsatzschädigungen	0,00	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
7429001 Sonstige Auszahlungen für die	45,80	0	0	0	0	0	0
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	20.000	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	3.000	5.000	0	0	0	0
74310021 Geschäftsauszahlungen	0,00	3.500	2.000	0	0	0	4.000
7431005 Geschäftsauszahlungen	33,50	0	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
7431006 Geschäftsauszahlungen	722,76	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7431008 Geschäftsauszahlungen	485,00	0	0	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74319991 Anschaffung GWG	0,00	11.500	12.000	0	10.000	10.000	10.000
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	1.232,45	0	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	0,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	827,70	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.323,04	351.400	318.100	0	289.500	289.900	294.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.620,24	-341.750	-308.450	0	-279.850	-280.250	-284.650
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.002,99	72.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6811000 Investitionszuwendungen	32.002,99	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	42.000	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.002,99	72.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	60.000	60.000	1.500.000	400.000	1.100.000	0
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	60.000	0	1.400.000	300.000	1.100.000	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	60.000	100.000	100.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm. (Kassenwirksamkeit)	180.962,82	36.000	91.500	500.000	30.000	530.000	30.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	36.000	91.500	0	30.000	30.000	30.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	0	500.000	0	500.000	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	173.924,21	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	7.038,61	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.962,82	96.000	151.500	2.000.000	430.000	1.630.000	30.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148.959,83	-24.000	-121.500	-2.000.000	-400.000	-1.600.000	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
H50007 Feuerwehrgerätehaus									
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.460.000	60.000	0,00	60.000	0	1.400.000	300.000 (300.000)	1.100.000 (1.100.000)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.460.000	60.000	0,00	60.000	0	1.400.000	300.000	1.100.000	0
= Saldo H50007	-	-60.000	0,00	-60.000	0	-	-300.000	-	0
	1.460.000					1.400.000		1.100.000	
T60009 Löschwasserzisterne Industriegebiet									
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	160.000	0	0,00	0	60.000	100.000	100.000 (100.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000	0	0,00	0	60.000	100.000	100.000	0	0
= Saldo T60009	-160.000	0	0,00	0	-60.000	-100.000	-100.000	0	0
V20003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	217.500	36.000	0,00	36.000	91.500	0	30.000	30.000	30.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.500	36.000	0,00	36.000	91.500	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo V20003	-217.500	-36.000	0,00	-36.000	-91.500	0	-30.000	-30.000	-30.000
V20014 Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges									
78310001 Erwerb von Sachanlagen (Kassenwirksamkeit)	500.000	0	0,00	0	0	500.000	0 (0)	500.000 (500.000)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000	0	0,00	0	0	500.000	0	500.000	0
= Saldo V20014	-500.000	0	0,00	0	0	-500.000	0	-500.000	0
ZI2008 Zuwendung zur Erweiterung des Feuerwehrhauses									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	42.000	42.000	0,00	42.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.000	42.000	0,00	42.000	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2008	42.000	42.000	0,00	42.000	0	0	0	0	0
ZP1004 Feuerschutzpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo ZP1004	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	357.556	357.556	32.002,99	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	32.002,99	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	350.623	350.623	173.924,21	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

Fortsetzung folgt ...



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	28.165	28.165	7.038,61	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	180.962,82	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-133.900	-133.900	-	0	0	0	0	0	0
			148.959,83						
Saldo Investitionstätigkeit	-	-157.900	-	-24.000	-121.500	-	-400.000	-	0
	2.279.400		148.959,83			2.000.000		1.600.000	

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.
52411001	72411001	2021 6.000,00 € 6.000,00 €
53180031	73180031	Zuschuß zur Kameradschaftskasse der Feuerwehr.
54120001	74120001	Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung.
54210001	74210001	Erhöhung aufgrund der neuen Entschädigungsverordnung.
54210011	74210011	Erhöhung aufgrund der neuen Entschädigungsverordnung.
54290011	74290011	Kosten der Brandschau; die Anzahl soll jährlich erhöht werden.
54290021	74290021	Erstellung einer Löschwasserbedarfsanalyse (Erstattung an die Gemeindewerke).
54310001	74310001	Beratungskosten Gebührenkalkulation.
54310021	74310021	Brandschutzbedarfsplan.
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.
54310081	74310081	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Verband der Freiwilligen Feuerwehren und Feuerwehrerschulungsheim.
	ZP1004	Feuerschutzpauschale vom Land.
	68110001	
	V20003	
	78310001	2021 60.000,00 € 8.000,00 € 2.000,00 € 1.500,00 € 3.000,00 € 1.800,00 € 8.000,00 € 2.200,00 € 5.000,00 € 91.500,00 €
		2023 500.000,00 €
		Neues Fahrzeug
	H50007	
	78510001	Planungs- und Baukosten Umbau und Erweiterung Feuerwehrgerätehaus.
	T6009	Löschwasserzisterne Industriegebiet.
	78520001	



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.822,38	372.040	472.610	277.700	288.700	299.700
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	38.200	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Be- treuungsangebote	0,00	0	9.710	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	0	2.000	0	0	0
41214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	0	22.950	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	96.700	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	72.000	0	0	0	0
4141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.200,00	0	0	0	0	0
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	172.175,50	0	0	0	0	0
41410031 Landeszuweisung OGS	0,00	180.000	186.000	192.000	197.000	203.000
4141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.660,00	0	0	0	0	0
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	2.440	1.350	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	37.785,88	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	43.900	70.000	77.000	83.000	88.000
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	1,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.500,00	96.000	114.000	114.000	114.000	114.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	92.500,00	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	96.000	114.000	114.000	114.000	114.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	300	300	300	300	300
4461000 Sonstige privatrechtliche Leis	500,00	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte	0,00	300	300	300	300	300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.438,62	1.000	300	300	300	300
4488001 Erträge aus Kostenerstattungen	1.501,12	0	0	0	0	0
4488006 Erträge aus Kostenerstattungen	937,50	0	0	0	0	0
44880061 Vermischte Einnahmen	0,00	1.000	300	300	300	300
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.612,25	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4571000 Erträge aus der Auflösung von	1.522,25	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	90,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	311.873,25	470.840	588.710	393.800	404.800	415.800
- Personalaufwendungen	128.944,73	134.000	146.700	148.100	149.700	151.100

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	101.041,38	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	105.100	114.900	116.000	117.200	118.400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.815,66	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	6.900	7.600	7.700	7.800	7.800
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	21.087,69	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	22.000	24.200	24.400	24.700	24.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390.280,89	508.640	505.630	258.500	258.500	258.500
5215000 Instandhaltung der Grundstücke	170.481,46	0	0	0	0	0
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	90.000	52.000	0	0	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	26.870,98	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	144.000	25.500	18.000	18.000	18.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	65.000	145.900	0	0	0
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	141.144,18	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	134.000	145.600	135.500	135.500	135.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	4.664,01	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	0,00	11.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Ver- mögens Schul-IT	0,00	0	50.950	33.000	33.000	33.000
5271000 Lernmittel	6.503,04	0	0	0	0	0
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	0,00	7.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5272000 Schülerbeförderungskosten	27.348,53	0	0	0	0	0
52720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	2.856,20	0	0	0	0	0
52790001 Schulveranstaltungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5279001 Projektförderung	1.853,12	0	0	0	0	0
52790011 Projektförderung	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5279002 Lehrerfortbildung	1.355,84	0	0	0	0	0
52790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.100	3.600	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5281004 Aufwendungen für sonstige Sach	3.749,25	0	0	0	0	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	3.454,28	0	0	0	0	0
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	3.740	1.570	0	0	0
52910061 Helferprogramm für Betreuungsange- bote	0,00	0	9.710	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	92.814,54	98.900	126.000	132.000	138.000	143.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	83.249,74	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	98.900	126.000	132.000	138.000	143.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	9.333,00	0	0	0	0	0
5711200 Abschreibungen auf immateriell	231,80	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	291.637,50	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	291.637,50	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.648,56	91.740	200.866	74.466	58.466	58.466
5422000 Mieten und Pachten	1.628,01	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
54220001 Mieten und Pachten	0,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54221001 Mieten und Pachten	0,00	0	16.000	16.000	0	0
5431004 Geschäftsaufwendungen	405,12	0	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	640	666	666	666	666
5431005 Geschäftsaufwendungen	1.040,91	0	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	0,00	900	900	900	900	900
5431006 Geschäftsaufwendungen	1.379,77	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431010 Geschäftsaufwendungen	1.500,00	0	0	0	0	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431011 Geschäftsaufwendungen	133,80	0	0	0	0	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310121 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu- ung	0,00	0	5.800	0	0	0
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	2.000	0	0	0
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	5.898,00	0	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	61.800	19.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	77.500	22.000	22.000	22.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstat- tungsprogramm	0,00	0	27.900	0	0	0
54319994 Anschaffung GWG Infrastrukturaus- bau Ganztags	0,00	0	21.200	0	0	0
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	18.161,12	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	0,00	20.800	22.300	22.300	22.300	22.300
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	501,83	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	934.326,22	1.199.580	1.345.496	979.366	970.966	977.366
= Ordentliches Ergebnis	-622.452,97	-728.740	-756.786	-585.566	-566.166	-561.566
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-622.452,97	-728.740	-756.786	-585.566	-566.166	-561.566
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-622.452,97	-728.740	-756.786	-585.566	-566.166	-561.566
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	21.092,04	32.300	22.700	22.700	22.700	22.700
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	21.092,04	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	32.300	22.700	22.700	22.700	22.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.092,04	-32.300	-22.700	-22.700	-22.700	-22.700
= Teilergebnis	-643.545,01	-761.040	-779.486	-608.266	-588.866	-584.266



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.035,50	328.140	402.610	0	200.700	205.700	211.700
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	38.200	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	0	9.710	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	2.000	0	0	0	0
61214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	0	22.950	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	96.700	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
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	72.000	0	0	0	0	0
6141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.200,00	0	0	0	0	0	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
6141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	172.175,50	0	0	0	0	0	0
61410031 Landeszuweisung OGS	0,00	180.000	186.000	0	192.000	197.000	203.000
6141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.660,00	0	0	0	0	0	0
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	2.440	1.350	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.249,14	96.000	114.000	0	114.000	114.000	114.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	98.249,14	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	96.000	114.000	0	114.000	114.000	114.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	300	300	0	300	300	300
6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	500,00	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	0	300	300	300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.438,62	1.000	300	0	300	300	300
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	1.501,12	0	0	0	0	0	0
6488006 Eizahlungen aus Kostenerstatt	937,50	0	0	0	0	0	0
64880061 Vermischte Einnahmen	0,00	1.000	300	0	300	300	300
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.223,26	425.440	517.210	0	315.300	320.300	326.300
- Personalauszahlungen	126.352,74	134.000	146.700	0	148.100	149.700	151.100
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	101.041,38	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	105.100	114.900	0	116.000	117.200	118.400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.162,28	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	6.900	7.600	0	7.700	7.800	7.800
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	19.149,08	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	22.000	24.200	0	24.400	24.700	24.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.185,92	508.640	505.630	0	258.500	258.500	258.500
7215000 Instandhaltung der Grundstücke	171.012,68	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	90.000	52.000	0	0	0	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	26.091,98	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	209.000	25.500	0	18.000	18.000	18.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	145.900	0	0	0	0
7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	133.195,44	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	134.000	145.600	0	135.500	135.500	135.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	5.125,56	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	11.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	0	50.950	0	33.000	33.000	33.000
7271000 Lernmittel	6.503,04	0	0	0	0	0	0
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	7.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
7272000 Schülerbeförderungskosten	27.348,53	0	0	0	0	0	0
72720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
7279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	3.496,20	0	0	0	0	0	0
72790001 Schulveranstaltungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7279001 Projektförderung	1.853,12	0	0	0	0	0	0
72790011 Projektförderung	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7279002 Lehrerfortbildung	1.355,84	0	0	0	0	0	0
72790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.100	3.600	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
7281004 Auszahlungen für sonstige Sach	3.749,25	0	0	0	0	0	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	3.454,28	0	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.740	1.570	0	0	0	0
72910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	0	9.710	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	291.902,50	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	291.637,50	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	265,00	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	24.248,73	91.740	200.866	0	74.466	58.466	58.466
7422000 Mieten und Pachten	1.628,01	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
74221001 Mieten und Pachten	0,00	0	16.000	0	16.000	0	0
7431004 Geschäftsauszahlungen	405,12	0	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	640	666	0	666	666	666
7431005 Geschäftsauszahlungen	1.040,91	0	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	0,00	900	900	0	900	900	900
7431006 Geschäftsauszahlungen	1.379,77	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7431010 Geschäftsauszahlungen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7431011 Geschäftsauszahlungen	133,80	0	0	0	0	0	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310121 Infrastrukturausbau Ganztags- betreuung	0,00	0	5.800	0	0	0	0
74311001 Beschaffung von FFP2- Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	2.000	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	61.800	19.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	77.500	0	22.000	22.000	22.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortaus- stattungsprogramm	0,00	0	27.900	0	0	0	0
74319994 Anschaffung GWG Infrastruk- turausbau Ganztag.	0,00	0	21.200	0	0	0	0
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	18.161,12	0	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	0,00	20.800	22.300	0	22.300	22.300	22.300
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	825.689,89	1.100.680	1.219.496	0	847.366	832.966	834.366
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-547.466,63	-675.240	-702.286	0	-532.066	-512.666	-508.066
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	0	67.150	0	0	0	0
68110061 Infrastrukturausbau Ganztags- betreuung	0,00	0	67.150	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	67.150	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.374,46	0	20.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	9.374,46	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	11.835,54	105.000	122.000	0	33.000	33.000	33.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	105.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0	30.000	0	23.000	23.000	23.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0	79.000	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	5.937,54	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	5.898,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.210,00	105.000	142.000	0	33.000	33.000	33.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.210,00	-105.000	-74.850	0	-33.000	-33.000	-33.000



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
T60010 Lehrerparkplätze									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	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 T60010	-20.000	0	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
V20004 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	148.000	105.000	0,00	105.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.000	105.000	0,00	105.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20004	-148.000	-105.000	0,00	-105.000	-13.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
V20011 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	99.000	0	0,00	0	30.000	0	23.000	23.000	23.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.000	0	0,00	0	30.000	0	23.000	23.000	23.000
= Saldo V20011	-99.000	0	0,00	0	-30.000	0	-23.000	-23.000	-23.000
V21001 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschüler									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	79.000	0	0,00	0	79.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.000	0	0,00	0	79.000	0	0	0	0
= Saldo V21001	-79.000	0	0,00	0	-79.000	0	0	0	0
ZI2101 Zuwendung des Landes; Infrastrukturausbau Ganztags									
68110061 Infrastrukturausbau Ganztags- betreuung	67.150	0	0,00	0	67.150	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.150	0	0,00	0	67.150	0	0	0	0
= Saldo ZI2101	67.150	0	0,00	0	67.150	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	95.763	95.763	5.937,54	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	5.898,00	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	9.374,46	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.504	181.504	21.210,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-181.504	-181.504	- 21.210,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-460.354	-286.504	- 21.210,00	-105.000	-74.850	0	-33.000	-33.000	-33.000

Produktbereich:		03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:		211 Grundschulen
Produkt:		01 Bereitstellung Grundschule In der Senne
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
41300001	61300001	Zuweisung zum Glasfaseranschluss des Schulgebäudes.
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.
52150001	72150001	2021 Austausch Schieferverkleidung Pavillion OGS 3.000,00 € Bodenbeläge Labor, Sekretariat, Schulleitung 12.000,00 € Bodenbeläge Klassenzimmer 5.000,00 € Prallschutz Psychomotorikraum 4.000,00 € Akustikdecke Psychomotorikraum 3.000,00 € Durchbrüche Klassenräume 2.000,00 € Haupteingangstür erneuern 3.000,00 € Instandsetzung Blitzschutz 20.000,00 € 52.000,00 €
52411001	72411001	2021 Allgemeine Unterhaltung 8.000,00 € Wartung/Prüfung 3.000,00 € Malerarbeiten 10.000,00 € Innenbeschattung Schulleitung/Lehrerzimmer 3.000,00 € Ausbesserung ELA-Anlage 1.500,00 € 25.500,00 €
52411101	72411101	Kosten des Glasfaseranschlusses. 37.000 € Anschluss, 93.700 € Inhouse-Verkabelung sowie 5.000 € für die Versetzung der Schultafeln. Zusätzlich 10.200 € für evtl. Eigenausbau.
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial GU.
52910001	72910001	Kultur und Schule.
53180031	73180031	OGS: 6 Gruppen a' 61.050 €.
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.
54221001	74221001	Anmietung Container für die Bereitstellung zusätzlicher Klassenräume.
54310041	74310041	Bürobedarf.
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.
54310091	74310091	JeKits.
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.
54310111	74310111	Internationale Klasse.

54319991	74319991		2021
		2 Klassenschränke	1.000,00 €
		Schließfachschrank für OGS-Mitarbeiter	400,00 €
		Spielteppich	200,00 €
		2 CD-Player	160,00 €
		Aktenvernichter	500,00 €
		40 Stühle fürs Lehrerzimmer	14.000,00 €
		Reserve	2.740,00 €
			19.000,00 €
	V20004		2021
	78310001	Dokumentenkamera	800,00 €
		Reserve	5.200,00 €
		Möbiliar Büro OGS-Leitung	7.000,00 €
			13.000,00 €
	V20011	Erwerb von Sachanlagen für die IT.	
	78310001		
	T60010	Lehrerparkplätze.	
	78520001		
Projekt "Beschleunigter Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder"			
41214001	61214001	Zuwendung des Landes konsumtiv	
	ZI2101	Zuwendung des Landes investiv	
54319994	74319994	Anschaffung von GWG	
54310121	74310121	Geschäftsaufwendungen	
	V21001	investive Auszahlungen	



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

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.586,55	265.620	288.320	139.700	137.700	141.700
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	22.000	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Betreuungangebote	0,00	0	2.870	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	0	1.200	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	86.200	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	72.000	0	0	0	0
4141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.200,00	0	0	0	0	0
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	68.256,50	0	0	0	0	0
41410031 Landeszuweisung OGS	0,00	64.000	61.000	62.000	64.000	66.000
4141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.440,00	0	0	0	0	0
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	1.220	1.350	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	50.688,03	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	54.700	68.000	69.000	65.000	67.000
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	2,02	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.545,50	38.000	41.000	41.000	41.000	41.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	43.545,50	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	38.000	41.000	41.000	41.000	41.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	400	400	400	400	400
4411000 Mieten und Pachten	396,97	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	400	400	400	400	400
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.945,60	1.600	5.300	5.300	5.300	5.300
4571000 Erträge aus der Auflösung von	2.508,10	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	1.600	5.300	5.300	5.300	5.300
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	3.437,50	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	2.392,55	0	0	0	0	0
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.392,55	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	174.867,17	305.620	335.020	186.400	184.400	188.400
- Personalaufwendungen	94.079,77	116.900	71.200	71.900	72.600	73.400
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	73.705,86	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	91.500	55.800	56.400	56.900	57.500
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.958,81	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	6.100	3.700	3.700	3.800	3.800

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	15.415,10	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifr. B.	0,00	19.300	11.700	11.800	11.900	12.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.955,48	356.520	369.180	193.210	193.210	193.210
5215000 Instandhaltung der Grundstücke	160.794,54	0	0	0	0	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	60.341,49	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	141.500	26.000	17.000	17.000	17.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	65.000	138.400	0	0	0
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	74.131,12	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	83.500	88.000	81.500	81.500	81.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	7.730,98	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	0,00	10.500	6.310	6.310	6.310	6.310
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Ver- mögens Schul-IT	0,00	0	47.850	33.600	33.600	33.600
5271000 Lernmittel	5.000,73	0	0	0	0	0
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	0,00	5.000	6.600	6.600	6.600	6.600
5272000 Schülerbeförderungskosten	26.744,86	0	0	0	0	0
52720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	3.751,82	0	0	0	0	0
52790001 Schulveranstaltungen	0,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5279002 Lehrerfortbildung	396,00	0	0	0	0	0
52790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.800	4.800	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5281004 Aufwendungen für sonstige Sach	2.343,94	0	0	0	0	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	2.720,00	0	0	0	0	0
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	1.220	1.350	0	0	0
52910061 Helferprogramm für Betreuungsange- bote	0,00	0	2.870	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	62.700,46	65.890	82.500	84.000	79.600	82.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	50.438,11	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	65.890	82.500	84.000	79.600	82.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	12.174,95	0	0	0	0	0
5711200 Abschreibungen auf immateriell	87,40	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	135.050,00	122.100	122.100	122.100	122.100	122.100
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	135.050,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	122.100	122.100	122.100	122.100	122.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.477,44	62.155	127.255	53.055	53.055	53.055
5422000 Mieten und Pachten	1.251,47	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5431004 Geschäftsaufwendungen	395,88	0	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	655	655	655	655	655
5431005 Geschäftsaufwendungen	1.040,73	0	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	0,00	900	900	900	900	900
5431006 Geschäftsaufwendungen	797,74	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5431010 Geschäftsaufwendungen	1.500,00	0	0	0	0	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310111 Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	1.200	0	0	0
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	135,00	0	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	42.000	23.000	10.000	10.000	10.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	65.000	22.000	22.000	22.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstat- tungsprogramm	0,00	0	17.000	0	0	0
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	12.076,62	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	0,00	13.600	14.500	14.500	14.500	14.500
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	280,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	653.263,15	723.565	772.235	524.265	520.565	523.765
= Ordentliches Ergebnis	-478.395,98	-417.945	-437.215	-337.865	-336.165	-335.365
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-478.395,98	-417.945	-437.215	-337.865	-336.165	-335.365
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-478.395,98	-417.945	-437.215	-337.865	-336.165	-335.365
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	17.847,00	24.400	17.900	17.900	17.900	17.900
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	17.847,00	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	24.400	17.900	17.900	17.900	17.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.847,00	-24.400	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
= Teilergebnis	-496.242,98	-442.345	-455.115	-355.765	-354.065	-353.265



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.896,50	210.920	220.320	0	70.700	72.700	74.700
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	22.000	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	0	2.870	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	1.200	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	86.200	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
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	72.000	0	0	0	0	0
6141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.200,00	0	0	0	0	0	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
6141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	68.256,50	0	0	0	0	0	0
61410031 Landeszuweisung OGS	0,00	64.000	61.000	0	62.000	64.000	66.000
6141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.440,00	0	0	0	0	0	0
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	1.220	1.350	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.063,14	38.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	45.063,14	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	38.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	400	400	0	400	400	400
6411000 Mieten und Pachten	396,97	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	400	400	0	400	400	400
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.356,61	249.320	261.720	0	112.100	114.100	116.100
- Personalauszahlungen	92.029,98	116.900	71.200	0	71.900	72.600	73.400
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	73.705,86	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	91.500	55.800	0	56.400	56.900	57.500
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.446,54	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	6.100	3.700	0	3.700	3.800	3.800
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	13.877,58	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	19.300	11.700	0	11.800	11.900	12.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.061,85	356.520	369.180	0	193.210	193.210	193.210
7215000 Instandhaltung der Grundstücke	160.794,54	0	0	0	0	0	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	60.341,49	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	206.500	26.000	0	17.000	17.000	17.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	138.400	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7241200 Bewirtschaftung der Grund- stück	73.360,01	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	83.500	88.000	0	81.500	81.500	81.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	7.730,98	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	10.500	6.310	0	6.310	6.310	6.310
72550003 Unterhaltung des sonst. be- wegl. Vermögens Schul-IT	0,00	0	47.850	0	33.600	33.600	33.600
7271000 Lernmittel	5.000,73	0	0	0	0	0	0
72710001 Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	0,00	5.000	6.600	0	6.600	6.600	6.600
7272000 Schülerbeförderungskosten	26.744,86	0	0	0	0	0	0
72720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
7279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	5.629,30	0	0	0	0	0	0
72790001 Schulveranstaltungen	0,00	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
7279002 Lehrerfortbildung	396,00	0	0	0	0	0	0
72790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.800	4.800	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
7281004 Auszahlungen für sonstige Sach	2.343,94	0	0	0	0	0	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	2.720,00	0	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.220	1.350	0	0	0	0
72910061 Helferprogramm für Betreu- ungsangebote	0,00	0	2.870	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	135.149,80	122.100	122.100	0	122.100	122.100	122.100
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	135.050,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	122.100	122.100	0	122.100	122.100	122.100
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	99,80	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	17.062,44	62.155	127.255	0	53.055	53.055	53.055
7422000 Mieten und Pachten	1.251,47	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
7431004 Geschäftsauszahlungen	395,88	0	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	655	655	0	655	655	655
7431005 Geschäftsauszahlungen	1.040,73	0	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	0,00	900	900	0	900	900	900
7431006 Geschäftsauszahlungen	797,74	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7431010 Geschäftsauszahlungen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310111 Geschäftsauszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
74311001 Beschaffung von FFP2- Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	1.200	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	42.000	23.000	0	10.000	10.000	10.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	65.000	0	22.000	22.000	22.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortaus- stattungsprogramm	0,00	0	17.000	0	0	0	0
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	12.076,62	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
74460001 Versicherungen	0,00	13.600	14.500	0	14.500	14.500	14.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.304,07	657.675	689.735	0	440.265	440.965	441.765
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-471.947,46	-408.355	-428.015	0	-328.165	-326.865	-325.665
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	33.162,28	45.500	44.400	0	26.000	26.000	26.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	45.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0	38.400	0	20.000	20.000	20.000
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	33.027,28	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	135,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.162,28	45.500	44.400	0	26.000	26.000	26.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.162,28	-45.500	-44.400	0	-26.000	-26.000	-26.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20005 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	69.500	45.500	0,00	45.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.500	45.500	0,00	45.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Saldo V20005	-69.500	-45.500	0,00	-45.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
V20012 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	98.400	0	0,00	0	38.400	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.400	0	0,00	0	38.400	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo V20012	-98.400	0	0,00	0	-38.400	0	-20.000	-20.000	-20.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	106.802	106.802	33.027,28	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	135,00	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	33.162,28	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-197.170	-197.170	-	0	0	0	0	0	0
			33.162,28						
Saldo Investitionstätigkeit	-365.070	-242.670	-	-45.500	-44.400	0	-26.000	-26.000	-26.000
			33.162,28						

Produktbereich:		03 Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe:		211 Grundschulen	
Produkt:		02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	
Erläuterungen			
Konto	Konto		
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan		
41300001	61300001	Zuweisung zum Glasfaseranschluss des Schulgebäudes.	
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.	
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.	
52150001	72150001		2021
		neue Feuerwehrlpläne	15.000,00 €
		Bodenbeläge erneuern	5.000,00 €
		Entlüftung Küche OGS	1.500,00 €
		Ausbesserung Traufe Dach	10.000,00 €
		Dachrinnen austauschen/ausbessern	2.000,00 €
		Fliesen und Waschbecken ausbessern	3.000,00 €
		Glasscheiben Vordach tauschen	5.000,00 €
			41.500,00 €
52411001	72411001		2021
		Allgemeines	8.000,00 €
		Wartung und Prüfung	3.000,00 €
		Malerarbeiten	6.000,00 €
		Piktogramme aktualisieren	1.000,00 €
		Elektrische Vorbereitung Beamer	2.000,00 €
		Plissees Kopier- und Musikraum	2.000,00 €
		Alarmierungsanlage mit 2. Ton ausstatten	1.500,00 €
		Regenrinnen für Fahrradschuppen	2.500,00 €
			26.000,00 €
52411101	72411101	Kosten des Glasfaseranschlusses. 37.000 € Anschluss sowie 84.200 € Inhouseverkabelung und 7.000 € für die Versetzung der Tafeln. Zusätzlich 10.200 € für evtl. Mehrkosten durch Eigenausbau.	
52910001	72910001	Kultur und Schule.	
53180031	73180031	OGS: 2 Gruppen a' 61.050 €.	
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.	
54310041	74310041	Bürobedarf.	
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.	
54310111	74310111	Internationale Klasse.	

54319991	74319991		2021
		Bestuhlung für 2 Klassenräume, 60 Stück	<u>2.600,00 €</u>
		10 klappbare Tische	2.800,00 €
		feuerfester Aktenschrank	300,00 €
		48 Bänke für Klassenräume	4.900,00 €
		Stuhl für Konrektorenzimmer	100,00 €
		15 Lego Education Sets	3.000,00 €
		60 höhenverstellbare Tische	6.700,00 €
		Reserve	<u>2.600,00 €</u>
			<u>23.000,00 €</u>
	V20005		2021
	78310001	3 höhenverstellbare Tische	<u>3.300,00 €</u>
		Reserve	2.700,00 €
			<u>6.000,00 €</u>
	V20012	Erwerb von Sachanlagen für die IT.	
	78310001		



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.320,07	292.080	500.880	261.170	266.880	272.610
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	36.600	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	0	3.000	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	168.800	0	0	0
4141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	720,62	0	0	0	0	0
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	720	1.620	1.620	1.620	1.620
4141005 Landeszuweisung "Geld oder Ste	22.190,00	0	0	0	0	0
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	0,00	22.860	18.860	19.550	20.260	20.990
4161000 Erträge aus der Auflösung von	141.408,75	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	203.500	235.000	240.000	245.000	250.000
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,70	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	360	360	360	360	360
4411000 Mieten und Pachten	359,42	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	360	360	360	360	360
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.197,84	52.000	54.000	0	0	0
4487000 Erträge aus Kostenerstattung,	13.025,55	0	0	0	0	0
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	52.000	54.000	0	0	0
4488001 Erträge aus Kostenerstattungen	172,29	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.349,75	2.300	2.300	250	250	250
4571000 Erträge aus der Auflösung von	2.349,75	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	2.300	2.300	250	250	250
= Ordentliche Erträge	180.227,08	346.740	557.540	261.780	267.490	273.220
- Personalaufwendungen	172.173,58	204.200	171.900	173.600	175.400	177.200
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	134.856,30	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	156.800	134.700	136.000	137.400	138.800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.990,09	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	10.600	9.000	9.100	9.200	9.300
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	28.327,19	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	36.800	28.200	28.500	28.800	29.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.332,09	422.000	812.630	366.280	366.280	366.280
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	50.000	0	0	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	40.438,09	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	81.000	167.720	40.500	40.500	40.500
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	65.000	225.200	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	176.930,54	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	190.000	200.800	185.500	185.500	185.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	8.074,28	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	0,00	9.000	7.460	7.460	7.460	7.460
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Ver- mögens Schul-IT	0,00	0	58.850	34.300	34.300	34.300
5271000 Lernmittel	10.136,33	0	0	0	0	0
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	0,00	22.200	31.800	31.800	31.800	31.800
5272000 Schülerbeförderungskosten	19.527,30	0	0	0	0	0
52720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	1.753,81	0	0	0	0	0
52790001 Schulveranstaltungen	0,00	5.160	5.160	5.160	5.160	5.160
5279001 Projektförderung	2.046,43	0	0	0	0	0
52790011 Projektförderung	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5279002 Lehrerfortbildung	1.830,00	0	0	0	0	0
52790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.200	5.700	1.620	1.620	1.620
5281004 Aufwendungen für sonstige Sach	4.164,06	0	0	0	0	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	6.940	6.940	6.940	6.940	6.940
5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	4.431,25	0	0	0	0	0
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	4.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	145.110,67	207.700	238.000	241.000	247.000	251.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	132.374,79	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	207.700	238.000	241.000	247.000	251.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	11.807,88	0	0	0	0	0
5711200 Abschreibungen auf immateriell	928,00	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	22.390,00	23.060	23.060	23.750	24.460	25.190
5318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	0	0	0	0	0
53180021 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	200	200	200	200	200
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	22.190,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	22.860	22.860	23.550	24.260	24.990
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.187,24	117.400	117.700	68.500	68.500	68.500
5422000 Mieten und Pachten	2.142,49	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5431004 Geschäftsaufwendungen	1.774,57	0	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431005 Geschäftsaufwendungen	924,66	0	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5431006 Geschäftsaufwendungen	803,39	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5431011 Geschäftsaufwendungen	531,48	0	0	0	0	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	3.000	0	0	0
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaft	4.434,91	0	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	77.000	9.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	40.000	20.000	20.000	20.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstat- tungsprogramm	0,00	0	22.200	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	27.575,74	0	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	0,00	30.600	32.200	32.200	32.200	32.200
= Ordentliche Aufwendungen	647.193,58	974.360	1.363.290	873.130	881.640	888.170
= Ordentliches Ergebnis	-466.966,50	-627.620	-805.750	-611.350	-614.150	-614.950
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-466.966,50	-627.620	-805.750	-611.350	-614.150	-614.950
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-466.966,50	-627.620	-805.750	-611.350	-614.150	-614.950
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	21.858,89	35.800	34.600	34.600	34.600	34.600
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	21.858,89	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	35.800	34.600	34.600	34.600	34.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.858,89	-35.800	-34.600	-34.600	-34.600	-34.600
= Teilergebnis	-488.825,39	-663.420	-840.350	-645.950	-648.750	-649.550



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.910,62	88.580	265.880	0	21.170	21.880	22.610
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	0	36.600	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	3.000	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	65.000	37.000	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	0	168.800	0	0	0	0
6141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	720,62	0	0	0	0	0	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	720	1.620	0	1.620	1.620	1.620
6141005 Landeszuweisung "Geld oder Ste	22.190,00	0	0	0	0	0	0
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	0,00	22.860	18.860	0	19.550	20.260	20.990
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	360	360	0	360	360	360
6411000 Mieten und Pachten	359,42	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	360	360	0	360	360	360
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.197,84	52.000	54.000	0	0	0	0
6487000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	13.025,55	0	0	0	0	0	0
64870001 Kostenerstattungen	0,00	52.000	54.000	0	0	0	0
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	172,29	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.467,88	140.940	320.240	0	21.530	22.240	22.970
- Personalauszahlungen	168.430,39	204.200	171.900	0	173.600	175.400	177.200
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	134.856,30	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	156.800	134.700	0	136.000	137.400	138.800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.059,01	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	10.600	9.000	0	9.100	9.200	9.300
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	25.515,08	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	36.800	28.200	0	28.500	28.800	29.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	275.693,05	422.000	812.630	0	366.280	366.280	366.280
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	42.329,02	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	146.000	167.720	0	40.500	40.500	40.500
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	225.200	0	0	0	0
7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	181.192,32	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	190.000	200.800	0	185.500	185.500	185.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	8.282,53	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	9.000	7.460	0	7.460	7.460	7.460
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	0	58.850	0	34.300	34.300	34.300

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7271000 Lernmittel	10.136,33	0	0	0	0	0	0
72710001 Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	0,00	22.200	31.800	0	31.800	31.800	31.800
7272000 Schülerbeförderungskosten	19.527,30	0	0	0	0	0	0
72720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	35.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
7279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	1.753,81	0	0	0	0	0	0
72790001 Schulveranstaltungen	0,00	5.160	5.160	0	5.160	5.160	5.160
7279001 Projektförderung	2.046,43	0	0	0	0	0	0
72790011 Projektförderung	0,00	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7279002 Lehrerfortbildung	1.830,00	0	0	0	0	0	0
72790021 Lehrerfortbildung	0,00	2.200	5.700	0	1.620	1.620	1.620
7281004 Auszahlungen für sonstige Sach	4.164,06	0	0	0	0	0	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	6.940	6.940	0	6.940	6.940	6.940
7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	4.431,25	0	0	0	0	0	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	22.390,00	23.060	23.060	0	23.750	24.460	25.190
7318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	0	0	0	0	0	0
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	200	200	0	200	200	200
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	22.190,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	22.860	22.860	0	23.550	24.260	24.990
- Sonstige Auszahlungen	33.854,55	117.400	117.700	0	68.500	68.500	68.500
7422000 Mieten und Pachten	2.142,49	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
7431004 Geschäftsauszahlungen	1.876,79	0	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7431005 Geschäftsauszahlungen	924,66	0	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
7431006 Geschäftsauszahlungen	803,39	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
7431011 Geschäftsauszahlungen	531,48	0	0	0	0	0	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74311001 Beschaffung von FFP2- Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	0	3.000	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	77.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	40.000	0	20.000	20.000	20.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortaus- stattungsprogramm	0,00	0	22.200	0	0	0	0
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	27.575,74	0	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	0,00	30.600	32.200	0	32.200	32.200	32.200
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	500.367,99	766.660	1.125.290	0	632.130	634.640	637.170
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-463.900,11	-625.720	-805.050	0	-610.600	-612.400	-614.200
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.595.134,15	1.828.300	385.000	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.595.134,15	0	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	1.828.300	385.000	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	6.165,61	220.000	158.000	0	45.000	45.000	45.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	220.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0	58.000	0	35.000	35.000	35.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0	90.000	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.730,70	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	4.434,91	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.601.299,76	2.048.300	543.000	0	45.000	45.000	45.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.601.299,76	-2.048.300	-543.000	0	-45.000	-45.000	-45.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
H50002 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	2.213.300	1.828.300	0,00	1.828.300	385.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.213.300	1.828.300	0,00	1.828.300	385.000	0	0	0	0
= Saldo H50002	-	-	0,00	-	-385.000	0	0	0	0
	2.213.300	1.828.300		1.828.300					
V20006 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	260.000	220.000	0,00	220.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	220.000	0,00	220.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20006	-260.000	-220.000	0,00	-220.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
V20013 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	163.000	0	0,00	0	58.000	0	35.000	35.000	35.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.000	0	0,00	0	58.000	0	35.000	35.000	35.000
= Saldo V20013	-163.000	0	0,00	0	-58.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
V20015 Erstausrüstung Mensaküche									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	90.000	0	0,00	0	90.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	0	0,00	0	90.000	0	0	0	0
= Saldo V20015	-90.000	0	0,00	0	-90.000	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	1.730,70	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	4.434,91	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.599.970	1.599.970	1.595.134,15	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	1.601.299,76	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-	-	-	0	0	0	0	0	0
	1.818.522	1.818.522	1.601.299,76						
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-543.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
	4.544.822	3.866.822	1.601.299,76	-2.048.300					

Produktbereich:		03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:		215 Realschulen
Produkt:		01 Bereitstellung Realschule Augustdorf
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
41300001	61300001	Zuweisung zum Glasfaseranschluss des Schulgebäudes.
44870001	64870001	Personalkostenerstattung "Schulsozialarbeiterin".
52150001	72150001	Errichtung eines Technikraumes im ehemaligen Chillraum.
52411001	72411001	
		2021
		Wartung/Prüfung 23.200,00 €
		Wartung MSR und HLS 10.000,00 €
		Wartung Aufzug 2.500,00 €
		Allgemeines 17.000,00 €
		Malerarbeiten 15.000,00 €
		Instandsetzung von Schaltschränken 40.000,00 €
		Neues Schließsystem Außentüren 12.000,00 €
		Verdunkelung Klassenräume 15.000,00 €
		Serverlösung für SchILD-NRW 10.000,00 €
		Instandsetzung Blitzschutz 23.000,00 €
		167.700,00 €
52411101	72411101	Kosten Glasfaseranschluss.
		37.000 € Glasfaseranschluss sowie 178.000 € Inhouseverkabelung.
		Zusätzlich 10.200 € für evtl. Mehrkosten durch Eigenausbau.
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe.
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	
		2021
		10 Magnetwände 3.000,00 €
		2 Telefone Sekretariat und Schulleitung 800,00 €
		Reserve 5.200,00 €
		9.000,00 €
		9.000,00 €
	V20006	
	78310001	Pauschal
		2021
		10.000,00 €
		10.000,00 €
		10.000,00 €
	V20013	Erwerb von Sachanlagen für die IT.
	78310001	
	H50002	Abschluss der Baumaßnahme in 2021.
	78510001	
	V20015	Ausstattung Mensaküche.



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Weiterbildungsgesetz, Zweckverbandssatzung, GKG NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Personalaufwendungen	976,83	700	700	700	700	0
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	763,28	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	600	600	600	600	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	52,04	0	0	0	0	0
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	161,51	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	100	100	100	100	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.129,32	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
5291003 Aufwendungen für sonstige Dien	16.129,32	0	0	0	0	0
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
= Ordentliche Aufwendungen	17.106,15	18.000	18.000	18.000	18.000	17.300
= Ordentliches Ergebnis	-17.106,15	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-17.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.106,15	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-17.300
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.106,15	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-17.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	228,23	250	300	300	300	300
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	228,23	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	250	300	300	300	300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-228,23	-250	-300	-300	-300	-300
= Teilergebnis	-17.334,38	-18.250	-18.300	-18.300	-18.300	-17.600



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 01 Volkshochschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Personalauszahlungen	952,26	700	700	0	700	700	0
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	763,28	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	600	600	0	600	600	0
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	46,11	0	0	0	0	0	0
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	142,87	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	100	100	0	100	100	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	16.129,32	17.300	17.300	0	17.300	17.300	17.300
7291003 Auszahlungen für sonstige Dien	16.129,32	0	0	0	0	0	0
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	17.300	17.300	0	17.300	17.300	17.300
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.081,58	18.000	18.000	0	18.000	18.000	17.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-17.081,58	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-17.300

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.
----------	----------	------------------------------------



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

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,00	0	0	0	0	0
4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	30,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	783,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	783,00	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	7,00	0	0	0	0	0
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	7,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	820,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	12.687,14	12.800	15.100	15.200	15.400	15.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	9.964,90	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	10.000	11.800	11.900	12.000	12.200
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	654,19	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	700	800	800	800	800
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.068,05	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	2.100	2.500	2.500	2.600	2.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.934,80	9.500	11.450	10.200	10.200	10.200
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.033,74	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	2.500	2.000	2.000	2.000
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
54319991 Anschaffung GWG	0,00	0	750	0	0	0
5499000 Übrige weitere sonstige Aufwen	6.901,06	0	0	0	0	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
= Ordentliche Aufwendungen	20.621,94	22.300	26.550	25.400	25.600	25.800
= Ordentliches Ergebnis	-19.801,94	-21.300	-25.550	-24.400	-24.600	-24.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.801,94	-21.300	-25.550	-24.400	-24.600	-24.800
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-19.801,94	-21.300	-25.550	-24.400	-24.600	-24.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	228,23	4.500	200	200	200	200
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	228,23	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.500	200	200	200	200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-228,23	-4.500	-200	-200	-200	-200
= Teilergebnis	-20.030,17	-25.800	-25.750	-24.600	-24.800	-25.000



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,00	0	0	0	0	0	0
6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	30,00	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	783,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähn-lich	783,00	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	813,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	12.393,58	12.800	15.100	0	15.200	15.400	15.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	9.964,90	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	10.000	11.800	0	11.900	12.000	12.200
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	578,54	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	700	800	0	800	800	800
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.850,14	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	2.100	2.500	0	2.500	2.600	2.600
- Sonstige Auszahlungen	7.934,80	9.500	11.450	0	10.200	10.200	10.200
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.033,74	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	2.500	0	2.000	2.000	2.000
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74319991 Anschaffung GWG	0,00	0	750	0	0	0	0
7499000 Übrige weitere sonstige Auszah	6.901,06	0	0	0	0	0	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Ver- waltungst.	0,00	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	20.328,38	22.300	26.550	0	25.400	25.600	25.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-19.515,38	-21.300	-25.550	0	-24.400	-24.600	-24.800

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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>

54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.
54319991	74319991	Anschaffung von 6 Sitzsäcken für die neuen Räumlichkeiten.
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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.000	500	500	500
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	5.000	0	0	0
52550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	0	7.000	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	10.000	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	22.000	500	500	500
= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-22.000	-500	-500	-500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-22.000	-500	-500	-500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	0	-22.000	-500	-500	-500
= Teilergebnis	0,00	0	-22.000	-500	-500	-500



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.000	0	500	500	500
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
72550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	0	7.000	0	500	500	500
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	22.000	0	500	500	500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-22.000	0	-500	-500	-500

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

52411001	72411001	Beseitigung Wasserschaden.
52550004	72550004	Einrichtung eines kostenlosen WLAN-Zugangs.
54310001	74310001	Erstausstattung.



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

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 Augustdorfs 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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Ratsbeschlüsse

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	5.000,00	0	0	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Personalaufwendungen	1.200,31	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	955,43	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	800	800	800	800	800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	66,03	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	100	100	100	100	100
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	178,85	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	200	200	200	200	200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164,47	1.000	13.000	1.000	1.000	1.000
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	164,47	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000	13.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.137,26	5.140	5.140	5.140	5.140	5.140
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	5.000,00	0	0	0	0	0
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	137,26	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	140	140	140	140	140
= Ordentliche Aufwendungen	6.502,04	7.240	19.240	7.240	7.240	7.240
= Ordentliches Ergebnis	-1.502,04	-2.240	-14.240	-2.240	-2.240	-2.240
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.502,04	-2.240	-14.240	-2.240	-2.240	-2.240
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.502,04	-2.240	-14.240	-2.240	-2.240	-2.240
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.717,53	7.400	9.200	9.200	9.200	9.200
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	8.717,53	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.400	9.200	9.200	9.200	9.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.717,53	-7.400	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
= Teilergebnis	-10.219,57	-9.640	-23.440	-11.440	-11.440	-11.440

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	5.000,00	0	0	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Personalauszahlungen	1.144,30	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	955,43	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	800	800	0	800	800	800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	47,67	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	100	100	0	100	100	100
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	141,20	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	200	200	0	200	200	200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164,47	1.000	13.000	0	1.000	1.000	1.000
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	164,47	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000	13.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	5.137,26	5.140	5.140	0	5.140	5.140	5.140
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	5.000,00	0	0	0	0	0	0
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	137,26	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	140	140	0	140	140	140
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.446,03	7.240	19.240	0	7.240	7.240	7.240
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.446,03	-2.240	-14.240	0	-2.240	-2.240	-2.240
- 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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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. 2021 zusätzlich 12.000 € für die Aufstellung von Bänken und Abfallbehältern.	
54210001	74210001	Der Heimatpreis soll vergeben werden, sofern der Förderantrag positiv beschieden wird.	
54990041	74990041	Lippischer Heimatbund	103,00 €
		Naturwissensch. u. historischer Verein 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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Sonstige ordentliche Erträge	548,00	400	400	400	400	400
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	330,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	400	0	0	0	0
45910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	0	400	400	400	400
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	218,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	548,00	400	400	400	400	400
- Personalaufwendungen	28.513,80	28.200	29.700	29.900	30.300	30.500
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	22.735,13	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	22.200	23.500	23.700	24.000	24.200
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.517,55	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	4.261,12	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	4.500	4.600	4.600	4.700	4.700
= Ordentliche Aufwendungen	28.513,80	28.200	29.700	29.900	30.300	30.500
= Ordentliches Ergebnis	-27.965,80	-27.800	-29.300	-29.500	-29.900	-30.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.965,80	-27.800	-29.300	-29.500	-29.900	-30.100
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-27.965,80	-27.800	-29.300	-29.500	-29.900	-30.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.021,19	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	5.021,19	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.021,19	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
= Teilergebnis	-32.986,99	-30.800	-34.300	-34.500	-34.900	-35.100



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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	422,09	400	400	0	400	400	400
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	422,09	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	400	0	0	0	0	0
65910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	0	400	0	400	400	400
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	422,09	400	400	0	400	400	400
- Personalauszahlungen	27.326,17	28.200	29.700	0	29.900	30.300	30.500
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	22.735,13	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	22.200	23.500	0	23.700	24.000	24.200
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.165,63	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	3.425,41	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	4.500	4.600	0	4.600	4.700	4.700
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	27.326,17	28.200	29.700	0	29.900	30.300	30.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-26.904,08	-27.800	-29.300	0	-29.500	-29.900	-30.100

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</u>	<u>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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.984,48	141.500	60.400	115.900	115.900	115.900
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	136.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	4.984,48	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	5.500	60.400	115.900	115.900	115.900
+ Sonstige Transfererträge	2.630,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	2.630,72	0	0	0	0	0
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.737,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4411000 Mieten und Pachten	63.737,63	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.462,00	290.300	241.000	241.000	241.000	241.000
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	352.462,00	0	0	0	0	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	40.300	41.000	41.000	41.000	41.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	153.000	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rück- stellungen	0,00	0	153.000	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	66.000	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	66.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	423.814,83	462.800	551.400	387.900	387.900	387.900
- Personalaufwendungen	139.739,51	187.600	187.500	147.800	149.400	150.800
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	110.111,38	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	161.300	113.700	114.800	116.000	117.100
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	41.100	0	0	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.334,72	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	8.200	8.700	8.800	8.900	9.000
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	22.293,41	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	18.100	24.000	24.200	24.500	24.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.556,88	233.000	176.500	164.500	164.500	164.500
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	28.795,02	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	107.761,86	0	0	0	0	0
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unter- künfte	0,00	130.000	130.500	130.500	130.500	130.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleis- tungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	50.000	12.000	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	32.097,93	32.600	87.600	143.100	143.100	142.100
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	32.097,93	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	32.600	87.600	143.100	143.100	142.100
- Transferaufwendungen	271.510,24	316.645	315.000	315.000	315.000	315.000
5331000 Soziale Leistungen an natürl.	193.207,68	0	0	0	0	0
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Personen außerhalb v. Einrichtg. nach SGB XII, SGB VIII	0,00	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
5331001 Soziale Leistungen an natürl.	78.302,56	0	0	0	0	0
53310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	0,00	106.645	105.000	105.000	105.000	105.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.188,62	3.000	3.000	3.000	3.000	2.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.188,62	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
= Ordentliche Aufwendungen	581.093,18	772.845	769.600	773.400	775.000	774.400
= Ordentliches Ergebnis	-157.278,35	-310.045	-218.200	-385.500	-387.100	-386.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-157.278,35	-310.045	-218.200	-385.500	-387.100	-386.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-157.278,35	-310.045	-218.200	-385.500	-387.100	-386.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.686,96	52.900	44.700	44.700	44.700	44.700
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	31.686,96	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.900	44.700	44.700	44.700	44.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.686,96	-52.900	-44.700	-44.700	-44.700	-44.700
= Teilergebnis	-188.965,31	-362.945	-262.900	-430.200	-431.800	-431.200



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.166,61	136.000	0	0	0	0	0
6121000 Zuweisung Teilhabe- und Integr	285.166,61	0	0	0	0	0	0
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	136.000	0	0	0	0	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.332,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	3.332,30	0	0	0	0	0	0
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.461,36	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6411000 Mieten und Pachten	58.461,36	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	326.482,00	290.300	241.000	0	241.000	241.000	241.000
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	326.482,00	0	0	0	0	0	0
64810001 Kostenerstattungen	0,00	250.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
64870001 Kostenerstattungen	0,00	40.300	41.000	0	41.000	41.000	41.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.442,27	457.300	272.000	0	272.000	272.000	272.000
- Personalauszahlungen	134.134,78	187.600	187.500	0	147.800	149.400	150.800
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	110.111,38	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	161.300	113.700	0	114.800	116.000	117.100
70190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	41.100	0	0	0	0
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.002,37	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	8.200	8.700	0	8.800	8.900	9.000
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	18.021,03	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	18.100	24.000	0	24.200	24.500	24.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.313,09	233.000	176.500	0	164.500	164.500	164.500
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	25.708,35	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	97.604,74	0	0	0	0	0	0
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	0,00	130.000	130.500	0	130.500	130.500	130.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	50.000	12.000	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	276.226,28	316.645	315.000	0	315.000	315.000	315.000
7331000 Soziale Leistungen an natürlic	197.923,72	0	0	0	0	0	0
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	0,00	210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
7331001 Soziale Leistungen an natürlic	78.302,56	0	0	0	0	0	0
73310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	0,00	106.645	105.000	0	105.000	105.000	105.000
- Sonstige Auszahlungen	1.974,69	3.000	3.000	0	3.000	3.000	2.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.974,69	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Fortsetzung folgt ...

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
74319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.648,84	740.245	682.000	0	630.300	631.900	632.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.793,43	-282.945	-410.000	0	-358.300	-359.900	-360.300
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	2.200.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000	2.200.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	2.200.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-2.200.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
H50006 Asylbewerberunterkunft									
78510001 Hochbaumaßnahmen	2.220.000	20.000	0,00	20.000	2.200.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.220.000	20.000	0,00	20.000	2.200.000	0	0	0	0
= Saldo H50006	-	-20.000	0,00	-20.000	-	0	0	0	0
	2.220.000				2.200.000				
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	-	-602.287	0,00	-20.000	-	0	0	0	0
	2.802.287				2.200.000				

Produktbereich:		05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:		313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt:		01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim
Erläuterungen		
Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	
41210001	61210001	Zuweisung gemäß § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
42110001	62110001	Erstattungen von Sozialleistungsträgern.
44810001	64810001	Betreuungspauschale; kalkuliert mit 20 abrechenbaren Personen a' 866€/Monat.
44870001	64870001	Personalkostenerstattung durch Jobcenter Lippe.
45820001		Auflösung Zuweisung gemäß § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
52414001	72414001	Flüchtlingsunterkünfte Nord-West-Ring 39 (geschlossen) Pivitsheider Straße 154 (Kath. Pfarrheim) Inselweg 18 Am alten Forsthaus 8 (Gebäude 111) Pivitsheider Straße 145 (Mobilheime 1-5) angemietete Wohnungen
52810001	72810001	Verfügungsfond Flüchtlingsarbeit.
52910001	72910001	Integrationsmaßnahmen gemäß § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
53310001	73310001	Kalkuliert mit 40 Personen a' 439 € Regelsatz/Monat.
54310001	74310001	Erwerb von Haushaltskleingeräten und sonstigen Ausstattungsgegenständen von geringem Wert.
	H50006 78510001	Planungs- und Baukosten Asylbewerberunterkunft auf dem ehem. Bundeswehrparkplatz.

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; Finanzausschüsse.

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	123.000	123.000	0	0
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	123.000	123.000	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	0	123.000	123.000	0	0
- Personalaufwendungen	56.711,62	69.900	98.400	99.500	100.400	101.400
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	45.180,56	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	55.000	77.400	78.200	79.000	79.700
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.988,77	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	3.700	5.200	5.300	5.300	5.400
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	8.542,29	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	11.200	15.800	16.000	16.100	16.300
- Transferaufwendungen	4.532,34	5.275	128.275	128.275	5.275	5.275
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	0	123.000	123.000	0	0
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.275,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275
5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.257,34	0	0	0	0	0
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5339002 Sonstige soziale Leistunge	1.000,00	0	0	0	0	0
53390021 Sonstige soziale Leistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	61.243,96	75.175	226.675	227.775	105.675	106.675
= Ordentliches Ergebnis	-61.243,96	-75.175	-103.675	-104.775	-105.675	-106.675
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-61.243,96	-75.175	-103.675	-104.775	-105.675	-106.675
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-61.243,96	-75.175	-103.675	-104.775	-105.675	-106.675
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.182,10	13.700	9.100	9.100	9.100	9.100
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	9.182,10	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.700	9.100	9.100	9.100	9.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.182,10	-13.700	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
= Teilergebnis	-70.426,06	-88.875	-112.775	-113.875	-114.775	-115.775



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	123.000	0	123.000	0	0
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	123.000	0	123.000	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	123.000	0	123.000	0	0
- Personalauszahlungen	54.251,69	69.900	98.400	0	99.500	100.400	101.400
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	45.180,56	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	55.000	77.400	0	78.200	79.000	79.700
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.293,13	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.700	5.200	0	5.300	5.300	5.400
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	6.778,00	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	11.200	15.800	0	16.000	16.100	16.300
- Transferauszahlungen	4.532,34	5.275	128.275	0	128.275	5.275	5.275
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	0	123.000	0	123.000	0	0
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.275,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	2.275	2.275	0	2.275	2.275	2.275
7339000 Sonstige soziale Leistungen	1.257,34	0	0	0	0	0	0
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7339002 Sonstige soziale Leistungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
73390021 Sonstige soziale Leistunge	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.784,03	75.175	226.675	0	227.775	105.675	106.675
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.784,03	-75.175	-103.675	0	-104.775	-105.675	-106.675

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 Caritas für das Programm Zuwanderung aus Südosteuropa.
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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.799,24	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
4161000 Erträge aus der Auflösung von	17.799,24	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.628,78	53.000	56.500	56.500	56.500	56.500
4411000 Mieten und Pachten	49.628,78	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	49.000	52.500	52.500	52.500	52.500
4411001 Mieten und Pachten	4.000,00	0	0	0	0	0
44110011 Mieten und Pachten	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	71.428,02	70.800	74.300	74.300	74.300	74.300
- Personalaufwendungen	6.791,38	5.100	4.700	4.700	4.800	4.800
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	5.353,98	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	4.000	3.600	3.600	3.700	3.700
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	371,33	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	300	300	300	300	300
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.066,07	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	800	800	800	800	800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	49.000	9.000	6.000	6.000	6.000
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	40.000	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	9.000	9.000	6.000	6.000	6.000
- Bilanzielle Abschreibungen	17.873,57	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	16.626,07	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	1.247,50	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	483.682,55	454.000	475.000	475.000	475.000	475.000
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	483.682,55	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	454.000	475.000	475.000	475.000	475.000
= Ordentliche Aufwendungen	508.347,50	526.000	506.600	503.600	503.700	503.700
= Ordentliches Ergebnis	-436.919,48	-455.200	-432.300	-429.300	-429.400	-429.400
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.919,48	-455.200	-432.300	-429.300	-429.400	-429.400
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-436.919,48	-455.200	-432.300	-429.300	-429.400	-429.400
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.356,03	1.500	850	850	850	850
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	1.356,03	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.500	850	850	850	850
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.356,03	-1.500	-850	-850	-850	-850
= Teilergebnis	-438.275,51	-456.700	-433.150	-430.150	-430.250	-430.250



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.628,78	53.000	56.500	0	56.500	56.500	56.500
6411000 Mieten und Pachten	49.628,78	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	49.000	52.500	0	52.500	52.500	52.500
6411001 Mieten und Pachten	4.000,00	0	0	0	0	0	0
64110011 Mieten und Pachten	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.628,78	53.000	56.500	0	56.500	56.500	56.500
- Personalauszahlungen	6.624,56	5.100	4.700	0	4.700	4.800	4.800
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	5.353,98	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	4.000	3.600	0	3.600	3.700	3.700
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	321,13	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	300	300	0	300	300	300
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	949,45	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	800	800	0	800	800	800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	49.000	9.000	0	6.000	6.000	6.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	9.000	9.000	0	6.000	6.000	6.000
- Transferauszahlungen	483.682,55	454.000	475.000	0	475.000	475.000	475.000
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	483.682,55	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	454.000	475.000	0	475.000	475.000	475.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.307,11	508.100	488.700	0	485.700	485.800	485.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.678,33	-455.100	-432.200	0	-429.200	-429.300	-429.300

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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	Konto		
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan		
44110001	64110001	Miete und Nebenkosten für die DRK Kindertagesstätte Haustenbecker Straße.	
44110011	64110011	Erbbauzinsen für die DRK Kindertagesstätte Lindenstraße.	
52412001	72412001	Bewirtschaftungskosten für die DRK Kita, Haustenbecker Straße. 2021 zusätzlich 3.000 € für die Erstellung eines Energieausweises.	
53180031	73180031	<u>Zuschüsse an Kindergartenträger:</u>	
		Ev.-ref. Kirchengemeinde	ARCHE 120.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde	REGENBOGEN 70.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde	JONA 50.000,00 €
		Ev. Militär Kirchengemeinde	STACHELBÄR 70.000,00 €
		AWO	BIENENKORB 65.000,00 €
		DRK Haustenbecker Straße 2	53.000,00 €
		DRK Lindenstraße 3	47.000,00 €
			<u>475.000,00 €</u>



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

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, Kinder- und Jugendhilfegesetze nach SGB

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,69	6.900	7.800	8.800	9.700	10.400
4161000 Erträge aus der Auflösung von	5.999,50	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	6.900	7.800	8.800	9.700	10.400
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	1,19	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	273,30	270	270	270	270	270
4571000 Erträge aus der Auflösung von	273,30	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	270	270	270	270	270
+ Aktivierte Eigenleistungen	2.004,35	0	0	0	0	0
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.004,35	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	8.278,34	7.170	8.070	9.070	9.970	10.670
- Personalaufwendungen	4.883,13	4.400	2.600	2.600	2.600	2.700
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	3.862,58	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	3.500	1.800	1.800	1.800	1.900
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	275,35	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	200	200	200	200	200
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	745,20	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	700	600	600	600	600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.343,66	35.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	12.051,58	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	33.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	292,08	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	6.998,05	7.900	8.800	9.800	10.700	11.400
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.881,55	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	7.900	8.800	9.800	10.700	11.400
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	116,50	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001,81	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
5422000 Mieten und Pachten	997,81	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
54319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	4,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	25.226,65	50.950	24.050	25.050	25.950	26.750
= Ordentliches Ergebnis	-16.948,31	-43.780	-15.980	-15.980	-15.980	-16.080
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.948,31	-43.780	-15.980	-15.980	-15.980	-16.080
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.948,31	-43.780	-15.980	-15.980	-15.980	-16.080

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.369,38	76.300	76.400	76.400	76.400	76.400
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	93.369,38	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	76.300	76.400	76.400	76.400	76.400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.369,38	-76.300	-76.400	-76.400	-76.400	-76.400
= Teilergebnis	-110.317,69	-120.080	-92.380	-92.380	-92.380	-92.480



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Personalauszahlungen	4.800,42	4.400	2.600	0	2.600	2.600	2.700
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	3.862,58	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	3.500	1.800	0	1.800	1.800	1.900
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	254,50	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	200	200	0	200	200	200
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	683,34	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	700	600	0	600	600	600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	12.343,66	35.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	12.051,58	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastruktur- vermögens	0,00	33.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	292,08	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	2.000	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	997,81	3.150	3.150	0	3.150	3.150	3.150
7422000 Mieten und Pachten	997,81	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
74319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	18.141,89	43.050	15.250	0	15.250	15.250	15.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-18.141,89	-43.050	-15.250	0	-15.250	-15.250	-15.350
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20007 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo V20007	-20.000	-10.000	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0
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	-94.433	-84.433	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

54220001	74220001	Pacht für Spielplatz Mergelweg und Bolzplatz Triftenstraße.
	V20007	Erwerb von neuen Spielgeräten.
	78310001	



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

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbücher

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.648,39	10.600	10.500	10.500	10.500	10.500
4161000 Erträge aus der Auflösung von	10.648,39	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	10.600	10.500	10.500	10.500	10.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.221,59	0	3.000	3.000	3.000	3.000
4411000 Mieten und Pachten	2.221,59	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	12.869,98	10.600	13.500	13.500	13.500	13.500
- Personalaufwendungen	2.209,18	2.100	2.100	2.100	2.100	2.200
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	1.742,32	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	120,86	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	100	100	100	100	100
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	346,00	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	300	300	300	300	300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.055,36	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	6.983,83	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	17.967,29	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.705,87	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5281000 Aufwendungen für sonstige Sach	2.398,37	0	0	0	0	0
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleis- tungen	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
- Bilanzielle Abschreibungen	10.648,38	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.575,03	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	73,35	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	8.000,00	8.000	14.200	14.700	15.200	15.700
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	8.000,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	8.000	14.200	14.700	15.200	15.700
= Ordentliche Aufwendungen	49.912,92	69.200	75.400	75.900	76.400	77.000
= Ordentliches Ergebnis	-37.042,94	-58.600	-61.900	-62.400	-62.900	-63.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.042,94	-58.600	-61.900	-62.400	-62.900	-63.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-37.042,94	-58.600	-61.900	-62.400	-62.900	-63.500

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.384,19	6.700	7.500	7.500	7.500	7.500
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	4.384,19	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.700	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.384,19	-6.700	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
= Teilergebnis	-41.427,13	-65.300	-69.400	-69.900	-70.400	-71.000



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.221,59	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6411000 Mieten und Pachten	2.221,59	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.775,74	0	0	0	0	0	0
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	1.775,74	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	3.997,33	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Personalauszahlungen	2.129,75	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.200
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	1.742,32	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	96,78	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	100	100	0	100	100	100
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	290,65	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	300	300	0	300	300	300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	35.597,90	48.500	48.500	0	48.500	48.500	48.500
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	7.911,32	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7241200 Bewirtschaftung der Grund- stück	21.223,23	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	26.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7251000 Haltung von Fahrzeugen	4.064,98	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7281000 Auszahlungen für sonstige Sach	2.398,37	0	0	0	0	0	0
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
- Transferauszahlungen	8.000,00	8.000	14.200	0	14.700	15.200	15.700
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	8.000,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	8.000	14.200	0	14.700	15.200	15.700
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	45.727,65	58.600	64.800	0	65.300	65.800	66.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-41.730,32	-58.600	-61.800	0	-62.300	-62.800	-63.400

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



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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.
52411001	72411001	Jugendtreff Haus Funkenflug und Holzfeldhaus Wolffstätte.
52810001	72810001	Budget für Jugendarbeit.
53180031	73180031	Zuschuss an Jugendtreffträger.



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

GO NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
= Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
- Personalaufwendungen	9.824,72	6.800	5.500	5.500	5.600	5.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	7.694,85	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	5.300	4.300	4.300	4.400	4.400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	524,92	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	400	300	300	300	300
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.604,95	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	1.100	900	900	900	900
- Transferaufwendungen	3.000,00	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.000,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
= Ordentliche Aufwendungen	12.824,72	12.050	10.750	10.750	10.850	10.850
= Ordentliches Ergebnis	-12.824,72	-11.050	-9.750	-9.750	-9.850	-10.850
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.824,72	-11.050	-9.750	-9.750	-9.850	-10.850
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-12.824,72	-11.050	-9.750	-9.750	-9.850	-10.850
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.578,76	2.400	4.300	4.300	4.300	4.300
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	6.578,76	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.400	4.300	4.300	4.300	4.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.578,76	-2.400	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
= Teilergebnis	-19.403,48	-13.450	-14.050	-14.050	-14.150	-15.150



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 01 Sportförderung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
- Personalauszahlungen	9.578,71	6.800	5.500	0	5.500	5.600	5.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	7.694,85	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	5.300	4.300	0	4.300	4.400	4.400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	460,89	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tariff. B.	0,00	400	300	0	300	300	300
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.422,97	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tariff. B.	0,00	1.100	900	0	900	900	900
- Transferauszahlungen	3.000,00	5.250	5.250	0	5.250	5.250	5.250
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.000,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.250	5.250	0	5.250	5.250	5.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.578,71	12.050	10.750	0	10.750	10.850	10.850
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.578,71	-11.050	-9.750	0	-9.750	-9.850	-10.850

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".



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

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.257,40	151.100	347.700	257.500	267.000	256.600
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	133.200	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	103.257,39	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	151.100	214.500	257.500	267.000	256.600
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,01	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.137,89	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	7.137,89	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.817,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4411000 Mieten und Pachten	3.817,16	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.599,26	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4571000 Erträge aus der Auflösung von	2.599,26	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
= Ordentliche Erträge	116.811,71	163.100	359.700	269.500	279.000	268.600
- Personalaufwendungen	55.777,67	52.100	52.200	52.700	53.300	53.800
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	43.707,66	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	40.800	40.700	41.100	41.500	41.900
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.992,42	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	2.800	2.800	2.800	2.900	2.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	9.077,59	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	8.500	8.700	8.800	8.900	9.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.111,39	253.000	453.500	205.500	205.500	205.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	150.000	0	0	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	68.736,56	0	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	66.500	121.000	35.000	35.000	35.000
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	145.230,92	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	169.000	165.000	155.000	155.000	155.000
5241999 Unterhaltung der Grundstücke u	1.069,74	0	0	0	0	0
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	1.428,00	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	8.646,17	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	12.000	12.000	10.000	10.000	10.000
- Bilanzielle Abschreibungen	188.316,10	236.100	300.000	343.000	352.000	334.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	186.762,57	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	236.100	300.000	343.000	352.000	334.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	1.553,53	0	0	0	0	0
5799000 Abschreibungen Centabsplittung	0,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	213,68	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5431006 Geschäftsaufwendungen	212,68	0	0	0	0	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	700	700	700	700	700
54319991 Anschaffung GWG	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	1,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	469.418,84	548.900	813.400	608.900	618.500	601.000
= Ordentliches Ergebnis	-352.607,13	-385.800	-453.700	-339.400	-339.500	-332.400
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-352.607,13	-385.800	-453.700	-339.400	-339.500	-332.400
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-352.607,13	-385.800	-453.700	-339.400	-339.500	-332.400
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	50.188,67	67.200	59.900	59.900	59.900	59.900
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	50.188,67	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	67.200	59.900	59.900	59.900	59.900
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.188,67	-67.200	-59.900	-59.900	-59.900	-59.900
= Teilergebnis	-402.795,80	-453.000	-513.600	-399.300	-399.400	-392.300



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	133.200	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	133.200	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.137,89	4.400	4.400	0	4.400	4.400	4.400
6321000 Benutzungsgebühren und ähn- lich	6.137,89	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	4.400	4.400	0	4.400	4.400	4.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.816,16	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6411000 Mieten und Pachten	3.816,16	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	9.954,05	9.400	142.600	0	9.400	9.400	9.400
- Personalauszahlungen	54.593,26	52.100	52.200	0	52.700	53.300	53.800
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf-	43.707,66	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	40.800	40.700	0	41.100	41.500	41.900
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.692,13	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	2.800	2.800	0	2.800	2.900	2.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	8.193,47	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	8.500	8.700	0	8.800	8.900	9.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	223.097,08	253.000	453.500	0	205.500	205.500	205.500
72150001 Instandhaltung der Grund- stücke u. baul. Anlagen	0,00	0	150.000	0	0	0	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	68.193,56	0	0	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	66.500	121.000	0	35.000	35.000	35.000
7241200 Bewirtschaftung der Grund- stück	145.569,35	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	169.000	165.000	0	155.000	155.000	155.000
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	1.428,00	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastruktur- vermögens	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	7.906,17	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	12.000	12.000	0	10.000	10.000	10.000
- Sonstige Auszahlungen	212,68	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
7431006 Geschäftsauszahlungen	212,68	0	0	0	0	0	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	700	700	0	700	700	700
74319991 Anschaffung GWG	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	277.903,02	312.800	513.400	0	265.900	266.500	267.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-267.948,97	-303.400	-370.800	0	-256.500	-257.100	-257.600
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	35.000,00	720.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
6811000 Investitionszuwendungen	35.000,00	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	630.000	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	90.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00	720.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	32.762,68	895.000	1.420.000	600.000	600.000 (600.000)	0 (0)	0 (0)
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	770.000	0	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	125.000	1.400.000	600.000	600.000 (600.000)	0 (0)	0 (0)
7852001 Tiefbaumaßnahmen	32.762,68	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.806,75	14.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	14.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb von	737,01	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb von	1.069,74	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.569,43	909.000	1.427.000	600.000	607.000	7.000	7.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	430,57	-189.000	-1.067.000	-600.000	-247.000	533.000	533.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
S70003 Einfriedung Heidesportplatz									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	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 S70003	-20.000	0	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
T60002 Umgestaltung Heidesportplatz									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	770.000	770.000	0,00	770.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	770.000	770.000	0,00	770.000	0	0	0	0	0
= Saldo T60002	-770.000	-770.000	0,00	-770.000	0	0	0	0	0
T60003 Umgestaltung Schlingsbruch									
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.125.000	125.000	0,00	125.000	1.400.000	600.000	600.000 (600.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.125.000	125.000	0,00	125.000	1.400.000	600.000	600.000	0	0
= Saldo T60003	- 2.125.000	-125.000	0,00	-125.000	- 1.400.000	-600.000	-600.000	0	0
V20008 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	42.000	14.000	0,00	14.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.000	14.000	0,00	14.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Saldo V20008	-42.000	-14.000	0,00	-14.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
V20009 Bereitstellung Sportstätten-V20009									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	24.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
= Saldo V20009	-24.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0

Fortsetzung folgt ...



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

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
ZI2005 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Heidesport.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	630.000	630.000	0,00	630.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	630.000	630.000	0,00	630.000	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2005	630.000	630.000	0,00	630.000	0	0	0	0	0
ZI2006 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Schlingsbr.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.890.000	90.000	0,00	90.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.890.000	90.000	0,00	90.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
= Saldo ZI2006	1.890.000	90.000	0,00	90.000	360.000	0	360.000	540.000	540.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	61.800	61.800	35.000,00	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	35.000,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	-24.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	11.511	11.511	737,01	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	1.069,74	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
7852001 Tiefbaumaßnahmen	32.763	32.763	32.762,68	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.900	340.900	34.569,43	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-60.070	-78.070	430,57	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
Saldo Investitionstätigkeit	-521.070	-273.070	430,57	-189.000	-1.067.000	-600.000	-247.000	533.000	533.000

Produktbereich:		08 Sportförderung	
Produktgruppe:		424 Sportstätten und Bäder	
Produkt:		01 Bereitstellung Sportstätten	
Erläuterungen			
Konto	Konto		
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan		
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 4131001/61310001.	
52411001	72411001		2021
		<u>Sportplätze und Sporthäuser</u>	allgemein 15.000,00 €
			externe Rasenpflege 6.000,00 €
			Ersatzteile Beregnungsanl. 1.500,00 €
			Nematoden (Madenbekämpf.) 1.500,00 €
			Reinigung Kunststoffbeläge 5.000,00 €
		<u>Sporthallen</u>	allgemein 13.000,00 €
			Wartungen/Prüfungen 10.000,00 €
			Malerarbeiten 3.000,00 €
			Reinigung Lüftungskanäle 4.000,00 €
			Reparatur Lüftung SP 3 4.000,00 €
			Reparatur Geräteraumtür 3.000,00 €
			Neues Schließsystem 13.000,00 €
			Energieanalyse Sporthalle 4.000,00 €
			Ausbesserung Prallschutz 2.000,00 €
			Umbau Lagerraum SP 1 10.000,00 €
			Instandsetzung Blitzsch. SP3 7.500,00 €
			Reparatur Schaltschrank 6.000,00 €
			Zaunanlage Zwischenraum 6.000,00 €
			Planungskosten 6.500,00 €
			121.000,00 €
52412001	72412001		2021
		Sportheim Schlingsbruch	9.700,00 €
		Sporthalle I und II	68.000,00 €
		Sporthalle III Schlingweg	9.000,00 €
		WINEO-Arena	74.500,00 €
		Tennisplatz	1.000,00 €
		Flutlichtanlage	1.800,00 €
		Heidesportplatz	1.000,00 €
			165.000,00 €
52550002	72550002	Wartung, Prüfung und Reparatur von Sportgeräten.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
	ZI2006	Zuwendung des Landes NRW zur Umgestaltung des Schlingsbruchs zum	
	68110001	Sport- und Begegnungspark. Baukosten bei T60003.	
	V20008	Anschaffung von Sportgeräten.	
	78310001		
	T60002	Einfriedung Heidesportplatz zum Inselweg.	
	78520001		
	T60003	Baukosten Sport- und Begegnungspark Schlingsbruch.	
	78520001		



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Landesplanungsgesetz und andere Fachgesetze

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.810,61	132.300	197.900	71.500	53.100	53.100
4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	22.810,61	0	0	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	132.300	154.100	20.800	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	43.800	50.700	53.100	53.100
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	34.700	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	34.700	0	0	0
= Ordentliche Erträge	22.810,61	132.300	232.600	71.500	53.100	53.100
- Personalaufwendungen	80.979,77	100.800	83.800	84.600	85.500	86.300
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	63.518,99	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	79.400	66.100	66.800	67.400	68.100
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.355,09	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	5.300	4.500	4.500	4.600	4.600
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	13.105,69	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	16.100	13.200	13.300	13.500	13.600
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	43.900	50.700	53.100	53.100
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	0	43.900	50.700	53.100	53.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.037,68	259.400	285.200	39.700	10.000	10.000
5429001 Sonstige Aufwendungen für die	3.213,00	0	0	0	0	0
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	65.000	65.000	10.000	10.000	10.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	32.586,59	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	189.000	220.200	29.700	0	0
5431003 Geschäftsaufwendungen	238,09	0	0	0	0	0
54310031 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.400	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	117.017,45	360.200	412.900	175.000	148.600	149.400
= Ordentliches Ergebnis	-94.206,84	-227.900	-180.300	-103.500	-95.500	-96.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.206,84	-227.900	-180.300	-103.500	-95.500	-96.300
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-94.206,84	-227.900	-180.300	-103.500	-95.500	-96.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	784,78	1.600	700	700	700	700
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	784,78	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.600	700	700	700	700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-784,78	-1.600	-700	-700	-700	-700

Fortsetzung folgt ...

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Teilergebnis	-94.991,62	-229.500	-181.000	-104.200	-96.200	-97.000



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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	132.300	154.100	0	20.800	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	132.300	154.100	0	20.800	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	733,74	0	0	0	0	0	0
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	733,74	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	733,74	132.300	154.100	0	20.800	0	0
- Personalauszahlungen	79.483,59	100.800	83.800	0	84.600	85.500	86.300
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	63.518,99	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	79.400	66.100	0	66.800	67.400	68.100
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.963,27	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	5.300	4.500	0	4.500	4.600	4.600
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	12.001,33	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	16.100	13.200	0	13.300	13.500	13.600
- Sonstige Auszahlungen	25.855,09	259.400	285.200	0	39.700	10.000	10.000
7429001 Sonstige Auszahlungen für die	12.733,00	0	0	0	0	0	0
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	65.000	65.000	0	10.000	10.000	10.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	12.884,00	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	189.000	220.200	0	29.700	0	0
7431003 Geschäftsauszahlungen	238,09	0	0	0	0	0	0
74310031 Geschäftsauszahlungen	0,00	5.400	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.338,68	360.200	369.000	0	124.300	95.500	96.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.604,94	-227.900	-214.900	0	-103.500	-95.500	-96.300
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	329.100,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
6811000 Investitionszuwendungen	329.100,00	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	329.100,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.649,89	1.522.500	1.188.100	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	60.649,89	0	0	0	0	0	0
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	1.522.500	1.188.100	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.649,89	1.522.500	1.188.100	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	268.450,11	-456.700	-819.400	0	0	0	0

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



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
S70002 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen									
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	2.710.600	1.522.500	0,00	1.522.500	1.188.100	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.710.600	1.522.500	0,00	1.522.500	1.188.100	0	0	0	0
= Saldo S70002	-	-	0,00	-	-	0	0	0	0
	2.710.600	1.522.500		1.522.500	1.188.100				
ZI2007 Fördermittel des Landes NRW; Umsetzung ISEK-Maßn.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.434.500	1.065.800	0,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.434.500	1.065.800	0,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
= Saldo ZI2007	1.434.500	1.065.800	0,00	1.065.800	368.700	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	387.900	387.900	329.100,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	387.900	387.900	329.100,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	60.650	60.650	60.649,89	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.650	60.650	60.649,89	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	327.250	327.250	268.450,11	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-948.850	-129.450	268.450,11	-456.700	-819.400	0	0	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 2021
		Allgemeine Kosten Bauleitplanungsverfahren 25.000,00 €
		Allgemeine Kosten Gutachten 5.000,00 €
		Allgemeine Kosten Vermessungen 5.000,00 €
		Sonstiges 5.000,00 €
		Restleistungen Änderung B-Plan Schlingsbruch 12.500,00 €
		4. Änderung B-Plan Nr. 8a 5.000,00 €
		Änderung B-Plan Nr. 13, Kläranlage, Karpfenstraße 2.500,00 €
		Änderung B-Plan Nr. 7, Waldstraße, Mergelweg 2.500,00 €
		Änderung B-Plan Nr. 10, Haustenbecker Str., Triftenstraße 2.500,00 €
		<u>65.000,00 €</u>
54310001	74310001	Konsumtive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.
54310031	74310031	Vermessungs-, kartografische und Druckarbeiten.
	ZI20007	Förderung des Landes NRW zur Umsetzung der ISEK-Maßnahmen (investiv).
	68110001	
	S70002	Investive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.
	78530001	



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauO NW, DSchutzG, BImSchG, LISchG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.522,60	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
4311000 Verwaltungsgebühren	3.522,60	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495,00	200	250	250	250	250
4482000 Erträge aus Kostenerstattung,	495,00	0	0	0	0	0
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	200	250	250	250	250
= Ordentliche Erträge	4.017,60	2.700	3.250	3.250	3.250	3.250
- Personalaufwendungen	19.579,56	20.500	22.000	22.200	22.400	22.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	15.368,34	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	16.100	17.300	17.500	17.600	17.800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.052,96	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	3.158,26	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	3.300	3.500	3.500	3.600	3.600
= Ordentliche Aufwendungen	19.579,56	20.500	22.000	22.200	22.400	22.600
= Ordentliches Ergebnis	-15.561,96	-17.800	-18.750	-18.950	-19.150	-19.350
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.561,96	-17.800	-18.750	-18.950	-19.150	-19.350
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-15.561,96	-17.800	-18.750	-18.950	-19.150	-19.350
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43,89	500	0	0	0	0
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	43,89	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500	0	0	0	0
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43,89	-500	0	0	0	0
= Teilergebnis	-15.605,85	-18.300	-18.750	-18.950	-19.150	-19.350



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.460,50	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6311000 Verwaltungsgebühren	3.460,50	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	495,00	200	250	0	250	250	250
6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	495,00	0	0	0	0	0	0
64820001 Kostenerstattungen	0,00	200	250	0	250	250	250
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.955,50	2.700	3.250	0	3.250	3.250	3.250
- Personalauszahlungen	19.186,46	20.500	22.000	0	22.200	22.400	22.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	15.368,34	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	16.100	17.300	0	17.500	17.600	17.800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	949,89	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.200
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.868,23	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.300	3.500	0	3.500	3.600	3.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.186,46	20.500	22.000	0	22.200	22.400	22.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.230,96	-17.800	-18.750	0	-18.950	-19.150	-19.350

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	581.537,19	564.400	603.000	670.000	670.000	670.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	546.574,75	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	541.400	603.000	670.000	670.000	670.000
4381000 Erträge aus der Auflösung von	34.962,44	0	0	0	0	0
43810001 Erträge a. d. Auflös. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	0,00	23.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.107,98	0	0	0	0	0
4461000 Sonstige privatrechtliche Leis	2.107,98	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	583.645,17	564.400	603.000	670.000	670.000	670.000
- Personalaufwendungen	50.547,55	53.900	75.000	75.700	76.500	77.300
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	39.517,35	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	42.200	58.800	59.400	60.000	60.600
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.677,51	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	2.800	3.800	3.800	3.900	3.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	8.352,69	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	8.900	12.400	12.500	12.600	12.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.401,02	480.350	544.200	544.200	544.200	544.200
5291005 Aufwendungen für sonstige Dien	484.401,02	0	0	0	0	0
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen	0,00	480.350	544.200	544.200	544.200	544.200
= Ordentliche Aufwendungen	534.948,57	534.250	619.200	619.900	620.700	621.500
= Ordentliches Ergebnis	48.696,60	30.150	-16.200	50.100	49.300	48.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	48.696,60	30.150	-16.200	50.100	49.300	48.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	48.696,60	30.150	-16.200	50.100	49.300	48.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	61.334,15	47.500	58.500	58.500	58.500	58.500
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	61.334,15	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	47.500	58.500	58.500	58.500	58.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.334,15	-47.500	-58.500	-58.500	-58.500	-58.500
= Teilergebnis	-12.637,55	-17.350	-74.700	-8.400	-9.200	-10.000

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	547.075,23	541.400	603.000	0	670.000	670.000	670.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähn- lich	547.075,23	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	541.400	603.000	0	670.000	670.000	670.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.188,98	0	0	0	0	0	0
6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	2.188,98	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	549.264,21	541.400	603.000	0	670.000	670.000	670.000
- Personalauszahlungen	49.482,32	53.900	75.000	0	75.700	76.500	77.300
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	39.517,35	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	42.200	58.800	0	59.400	60.000	60.600
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.413,01	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	2.800	3.800	0	3.800	3.900	3.900
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	7.551,96	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	8.900	12.400	0	12.500	12.600	12.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	476.225,13	480.350	544.200	0	544.200	544.200	544.200
7291005 Auszahlungen für sonstige Dien	476.225,13	0	0	0	0	0	0
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	480.350	544.200	0	544.200	544.200	544.200
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	525.707,45	534.250	619.200	0	619.900	620.700	621.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	23.556,76	7.150	-16.200	0	50.100	49.300	48.500

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

Erläuterungen

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

529100051	72910051	Kosten der Abfuhr	
		Abfallentsorgung	279.900 €
		Kosten gemäß § 9 LAbfG	17.900 €
		Arbeitsgemeinschaft Arbeit -AGA-	49.300 €
		Schadstoffsammlung	11.000 €
		Altpapiersammmlung	39.400 €
		Einsammeln und transportieren	137.700 €
		Mulden für Straßenpapierkörbe	7.500 €
		Beseitigung wilder Müllablagerungen	500 €
		Reinigung der Abfallbehälter	1.000 €
			<u>544.200 €</u>



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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.246,35	35.700	19.900	19.900	19.400	19.200
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	15.900	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	18.246,35	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	19.800	19.900	19.900	19.400	19.200
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	466.974,48	475.600	476.300	476.300	476.300	440.800
4371000 Erträge aus der Auflösung von	466.974,48	0	0	0	0	0
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	0,00	475.600	476.300	476.300	476.300	440.800
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,80	0	0	0	0	0
4488001 Erträge aus Kostenerstattungen	11,80	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.917,06	5.800	5.740	5.740	5.740	5.740
45620021 Säumniszuschläge und Stundungen KIRP	0,00	100	0	0	0	0
4571000 Erträge aus der Auflösung von	5.743,75	0	0	0	0	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	0,00	5.700	5.740	5.740	5.740	5.740
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksam	2.173,31	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.800	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.800	0	0	0
= Ordentliche Erträge	493.149,69	517.100	503.740	501.940	501.440	465.740
- Personalaufwendungen	52.276,82	44.500	80.600	81.500	82.200	83.100
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	41.683,84	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	35.200	58.400	59.000	59.600	60.200
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.737,26	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	2.400	6.800	6.900	6.900	7.000
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	7.855,72	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	6.900	15.400	15.600	15.700	15.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.315,52	270.000	245.000	227.500	227.500	227.500
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	41.429,33	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermö- gens	0,00	118.000	70.000	52.500	52.500	52.500
5242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	150.886,19	0	0	0	0	0
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturver- mögens	0,00	152.000	175.000	175.000	175.000	175.000
- Bilanzielle Abschreibungen	563.532,39	570.500	571.000	571.000	570.300	518.900

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	563.532,39	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	570.500	571.000	571.000	570.300	518.900
5799000 Abschreibungen Centabsplittung	0,00	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	3.089,79	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	3.089,79	0	0	0	0	0
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.100	0	0	0	0
53991001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	869,58	500	500	500	500	500
5422000 Mieten und Pachten	341,30	0	0	0	0	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	500	500	500	500	500
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	528,28	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	812.084,10	888.600	900.200	883.600	883.600	833.100
= Ordentliches Ergebnis	-318.934,41	-371.500	-396.460	-381.660	-382.160	-367.360
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-318.934,41	-371.500	-396.460	-381.660	-382.160	-367.360
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-318.934,41	-371.500	-396.460	-381.660	-382.160	-367.360
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	179.918,04	156.800	178.600	178.600	178.600	178.600
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	179.918,04	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	156.800	178.600	178.600	178.600	178.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.918,04	-156.800	-178.600	-178.600	-178.600	-178.600
= Teilergebnis	-498.852,45	-528.300	-575.060	-560.260	-560.760	-545.960

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.900	0	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	15.900	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74,40	0	0	0	0	0	0
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	74,40	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
65620001 Säumniszuschläge	0,00	100	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	74,40	16.000	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	51.434,94	44.500	80.600	0	81.500	82.200	83.100
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	41.683,84	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	35.200	58.400	0	59.000	59.600	60.200
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.525,62	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	2.400	6.800	0	6.900	6.900	7.000
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	7.225,48	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	6.900	15.400	0	15.600	15.700	15.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	188.280,23	270.000	245.000	0	227.500	227.500	227.500
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	37.394,04	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastruktur- vermögens	0,00	118.000	70.000	0	52.500	52.500	52.500
7242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	150.886,19	0	0	0	0	0	0
72422001 Bewirtschaftung des Infra- strukturvermögens	0,00	152.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
- Sonstige Auszahlungen	341,30	500	500	0	500	500	500
7422000 Mieten und Pachten	341,30	0	0	0	0	0	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	240.056,47	315.000	326.100	0	309.500	310.200	311.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-239.982,07	-299.000	-326.100	0	-309.500	-310.200	-311.100
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	61.000	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-61.000	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.000	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.000	0	0	0	0	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	156.493,02	0	0	0	-640.000	0	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgel- te	0,00	0	0	0	-640.000	0	0
6881003 Beiträge und ähnliche Entgelte	89.319,82	0	0	0	0	0	0
6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte	67.173,20	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.493,02	61.000	0	0	-640.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	53.636,12	17.500	60.000	1.040.000	1.040.000 (1.040.000)	0 (0)	0 (0)

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	17.500	0	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	60.000	1.040.000	1.040.000 (1.040.000)	0 (0)	0 (0)
7852005 Tiefbaumaßnahmen	1.227,22	0	0	0	0	0	0
7852044 Barrierefreier Ausbau von Bush	52.408,90	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.636,12	27.500	70.000	1.040.000	1.050.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	102.856,90	33.500	-70.000	-1.040.000	-1.690.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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 G10001	-50.000	-10.000	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
T60008 Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	17.500	17.500	0,00	17.500	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	17.500	0,00	17.500	0	0	0	0	0
= Saldo T60008	-17.500	-17.500	0,00	-17.500	0	0	0	0	0
T60011 Tiefbaumaßnahme Endausbau Mühlenweg									
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.100.000	0	0,00	0	60.000	1.040.000	1.040.000 (1.040.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100.000	0	0,00	0	60.000	1.040.000	1.040.000	0	0
= Saldo T60011	- 1.100.000	0	0,00	0	-60.000	- 1.040.000	- 1.040.000	0	0
ZB1003 Erschließungsbeiträge Mühlenweg									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	-640.000	0	0,00	0	0	0	-640.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-640.000	0	0,00	0	0	0	-640.000	0	0
= Saldo ZB1003	-640.000	0	0,00	0	0	0	-640.000	0	0
ZI2001 Investitionszuwendungen									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2001	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
ZI2009 Investitionszuwendung barrierefreie Bushaltestelle									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2009	61.000	61.000	0,00	61.000	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	88.179	88.179	0,00	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	-61.000	-61.000	0,00	-61.000	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

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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	89.319,82	0	0	0	0	0	0
6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte	181.926	181.926	67.173,20	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	2.164.684	2.164.684	156.493,02	-61.000	0	0	0	0	0
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	1.227,22	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	52.408,90	0	0	0	0	0	0
7891000 Sonstige Investitionsauszahlun	16.600	16.600	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.463.089	2.463.089	53.636,12	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-298.405	-298.405	102.856,90	-61.000	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-203.905	102.856,90	33.500	-70.000	-	-	-10.000	-10.000
	1.983.905					1.040.000	1.690.000		

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

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		2021
52421001	72421001	<u>Straßen</u>	
		Verbrauchsmaterial	5.000,00 €
		Reparatur von Haupt- und Nebenstraßen	25.000,00 €
		Austausch Pflaster gegen Asphalt Kreisverkehr	10.000,00 €
		Neugestaltung Beete	10.000,00 €
		Buswartehäuschen, Austausch von Glasscheiben	1.500,00 €
		Sennestraßen Anteil Gemeinde	650,00 €
		Markierung Wanderwege	150,00 €
		Radwegeunterhaltung	200,00 €
		Unterhaltung Verkehrszeichen	1.500,00 €
		Austausch Verkehrszeichen	6.000,00 €
		<u>Straßenbeleuchtung</u>	
		Allgemeine Ersatzteile	10.000,00 €
			<u>70.000,00 €</u>
52422001	72422001	Niederschlagswassergebühren (Straßenentwässerung)	130.000,00 €
		Stromkosten Straßenbeleuchtung	30.000,00 €
		Reinigung der Sinkkästen	15.000,00 €
			<u>175.000,00 €</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		
	T60011	Endausbau des Mühlenweges.	
	78520001		
	ZB1003	Erschließungsbeiträge Mühlenweg.	
	68810001		

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.189,18	67.500	79.800	89.000	89.000	89.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	17.222,73	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	17.500	19.800	89.000	89.000	89.000
4381000 Erträge aus der Auflösung von	23.966,45	0	0	0	0	0
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	0,00	50.000	60.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	41.189,18	67.500	79.800	89.000	89.000	89.000
- Personalaufwendungen	14.077,58	13.900	13.200	13.300	13.400	13.600
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	11.178,93	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	10.900	10.300	10.400	10.500	10.600
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	687,59	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	700	700	700	700	700
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.211,06	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	2.300	2.200	2.200	2.200	2.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.210,27	32.400	41.400	41.400	41.400	41.400
5291004 Aufwendungen für sonstige Dien	22.210,27	0	0	0	0	0
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	22.400	31.400	31.400	31.400	31.400
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
= Ordentliche Aufwendungen	36.287,85	54.800	63.100	63.200	63.300	63.500
= Ordentliches Ergebnis	4.901,33	12.700	16.700	25.800	25.700	25.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.901,33	12.700	16.700	25.800	25.700	25.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	4.901,33	12.700	16.700	25.800	25.700	25.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.901,78	40.100	45.200	45.200	45.200	45.200
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	20.901,78	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.100	45.200	45.200	45.200	45.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.901,78	-40.100	-45.200	-45.200	-45.200	-45.200
= Teilergebnis	-16.000,45	-27.400	-28.500	-19.400	-19.500	-19.700



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.209,03	17.500	19.800	0	89.000	89.000	89.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähn- lich	17.209,03	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	17.500	19.800	0	89.000	89.000	89.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.209,03	17.500	19.800	0	89.000	89.000	89.000
- Personalauszahlungen	13.818,55	13.900	13.200	0	13.300	13.400	13.600
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf-	11.178,93	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	10.900	10.300	0	10.400	10.500	10.600
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	623,10	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	700	700	0	700	700	700
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	2.016,52	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	2.300	2.200	0	2.200	2.200	2.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	22.197,36	32.400	41.400	0	41.400	41.400	41.400
7291004 Auszahlungen für sonstige Dien	22.197,36	0	0	0	0	0	0
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	22.400	31.400	0	31.400	31.400	31.400
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	36.015,91	54.800	63.100	0	63.200	63.300	63.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-18.806,88	-37.300	-43.300	0	25.800	25.700	25.500

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

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto 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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BNatSchG, WHG, LWG, LG NW, DüngMG, PflanzenschutzVO, BWaldG, LFoG, BNatSchG, BArtSchV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.667,04	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
4161000 Erträge aus der Auflösung von	2.667,04	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,50	0	0	0	0	0
4421000 Erträge aus Verkauf	187,50	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	2.854,54	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
- Personalaufwendungen	687,82	600	500	500	500	500
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	539,76	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	500	400	400	400	400
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	37,57	0	0	0	0	0
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	110,49	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	100	100	100	100	100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.188,84	37.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	22.188,84	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermö- gens	0,00	37.000	24.000	24.000	24.000	24.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.664,87	2.730	2.700	2.700	2.700	2.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.139,81	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	2.730	2.700	2.700	2.700	2.700
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	525,06	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.085,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5422100 Mieten und Pachten	6.085,23	0	0	0	0	0
54221001 Mieten und Pachten	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
= Ordentliche Aufwendungen	31.626,76	47.330	34.200	34.200	34.200	34.200
= Ordentliches Ergebnis	-28.772,22	-44.630	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.772,22	-44.630	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-28.772,22	-44.630	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	69.926,81	82.200	79.000	79.000	79.000	79.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	69.926,81	0	0	0	0	0

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	82.200	79.000	79.000	79.000	79.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69.926,81	-82.200	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
= Teilergebnis	-98.699,03	-126.830	-110.600	-110.600	-110.600	-110.600



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,50	0	0	0	0	0	0
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	187,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187,50	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	676,12	600	500	0	500	500	500
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	539,76	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	500	400	0	400	400	400
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	34,61	0	0	0	0	0	0
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	101,75	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	100	100	0	100	100	100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.188,84	37.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	22.188,84	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	37.000	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
7422100 Mieten und Pachten	6.085,23	0	0	0	0	0	0
74221001 Mieten und Pachten	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.950,19	44.600	31.500	0	31.500	31.500	31.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.762,69	-44.600	-31.500	0	-31.500	-31.500	-31.500
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
G10002 Ankauf von Ausgleichsflächen									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	260.000	130.000	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	130.000	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo G10002	-260.000	-130.000	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0
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
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.827	12.827	0,00	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	-168.180	-168.180	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-428.180	-298.180	0,00	-130.000	-130.000	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.	
	G10002	Ankauf von Ausgleichsflächen.	
	78210001		



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

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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

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

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420,36	450	2.000	4.000	5.000	5.800
4161000 Erträge aus der Auflösung von	420,36	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	450	2.000	4.000	5.000	5.800
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.965,98	77.000	72.000	72.000	72.000	72.000
4311000 Verwaltungsgebühren	2.582,00	0	0	0	0	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	114.383,98	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.869,50	960	960	960	960	960
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	3.869,50	0	0	0	0	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	960	960	960	960	960
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.380,00	0	0	0	0	0
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	1.380,00	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	40,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	40,40	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	122.676,24	81.410	77.960	79.960	80.960	81.760
- Personalaufwendungen	31.573,64	23.700	22.300	22.500	22.700	22.900
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	24.852,87	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	18.600	17.300	17.500	17.600	17.800
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.664,89	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	5.055,88	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	3.900	3.800	3.800	3.900	3.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.706,22	46.000	84.500	60.500	37.500	37.500
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	13.758,57	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	29.000	65.000	41.000	18.000	18.000
5242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	20.731,99	0	0	0	0	0
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	16.000	18.500	18.500	18.500	18.500
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	215,66	0	0	0	0	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	12.428,37	13.600	14.400	16.400	17.300	18.200
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.428,37	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	13.600	14.400	16.400	17.300	18.200
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	611,22	11.000	11.000	3.000	3.000	3.000

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	8.000	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54990004 Übrige weitere sonstige Aufwen	611,22	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	79.319,45	94.300	132.200	102.400	80.500	81.600
= Ordentliches Ergebnis	43.356,79	-12.890	-54.240	-22.440	460	160
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	43.356,79	-12.890	-54.240	-22.440	460	160
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	43.356,79	-12.890	-54.240	-22.440	460	160
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4811000 Erträge aus internen Leistungs	20.000,00	0	0	0	0	0
48110001 Erträge aus internen Leistungsbe-	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
ziehungen						
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	113.044,03	113.300	112.800	112.800	112.800	112.800
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	113.044,03	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei-	0,00	113.300	112.800	112.800	112.800	112.800
stungsbeziehungen						
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.044,03	-93.300	-92.800	-92.800	-92.800	-92.800
= Teilergebnis	-49.687,24	-106.190	-147.040	-115.240	-92.340	-92.640



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.264,31	77.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
6311000 Verwaltungsgebühren	2.582,00	0	0	0	0	0	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähn- lich	137.682,31	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	75.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.869,50	960	960	0	960	960	960
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	3.869,50	0	0	0	0	0	0
64810001 Kostenerstattungen	0,00	960	960	0	960	960	960
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	144.133,81	77.960	72.960	0	72.960	72.960	72.960
- Personalauszahlungen	31.050,19	23.700	22.300	0	22.500	22.700	22.900
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	24.852,87	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	18.600	17.300	0	17.500	17.600	17.800
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.528,81	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	4.668,51	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.900	3.800	0	3.800	3.900	3.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	35.393,90	46.000	84.500	0	60.500	37.500	37.500
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	13.758,57	0	0	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastruktur- vermögens	0,00	29.000	65.000	0	41.000	18.000	18.000
7242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	21.419,67	0	0	0	0	0	0
72422001 Bewirtschaftung des Infra- strukturvermögens	0,00	16.000	18.500	0	18.500	18.500	18.500
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	215,66	0	0	0	0	0	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	611,22	11.000	11.000	0	3.000	3.000	3.000
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	611,22	0	0	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	67.055,31	80.700	117.800	0	86.000	63.200	63.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	77.078,50	-2.740	-44.840	0	-13.040	9.760	9.560
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.395,41	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
7851000 Hochbaumaßnahmen	14.395,41	0	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.395,41	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.395,41	-18.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
H50005 Stelenfelder									
78510001 Hochbaumaßnahmen	70.000	18.000	0,00	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	18.000	0,00	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo H50005	-70.000	-18.000	0,00	-18.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
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	14.395,41	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.676	103.676	14.395,41	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-103.676	-103.676	- 14.395,41	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-173.676	-121.676	- 14.395,41	-18.000	-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.		
52421001	72421001		2021	2022
		Allgemeine Unterhaltung Gebäude	6.000,00 €	6.000,00 €
		Wartung/Prüfungen	1.500,00 €	1.500,00 €
		barrierefreie unisex-Toilette	35.000,00 €	
		neue Wärmewellenheizung		23.000,00 €
		Reparatur Dachrinnen	4.000,00 €	
		Fliesen- und Malerarbeiten	1.000,00 €	
		Unterhaltung Außenanlagen	5.000,00 €	5.000,00 €
		Platten für Wege	1.000,00 €	1.000,00 €
		Ersatzbepflanzungen	1.000,00 €	1.000,00 €
		Baumpflege	2.500,00 €	2.500,00 €
		Standsicherheitsprüfungen Grabsteine	1.000,00 €	1.000,00 €
		Neues Tor zum Lagerplatz Grünabfälle	2.000,00 €	
		Befestigung der Parkfläche am Birkenweg	5.000,00 €	
			<u>65.000,00 €</u>	<u>41.000,00 €</u>
52422001	72422001	Strom	13.500,00 €	
		Glasreinigung	300,00 €	
		Reinigungsmittel	300,00 €	
		Reinigung der Betonstützen	1.600,00 €	
		Wasserver- und entsorgung	500,00 €	
		Puffer für Nachzahlungen	800,00 €	
		Grundbesitzabgaben	100,00 €	
		Internetanschluss	400,00 €	
		Puffer für Diverses	1.000,00 €	
			<u>18.500,00 €</u>	
54310081	74310081	Evaluierung der Friedhofsgebührensatzung (extern letztmalig 2012).		
	H50005	Erweiterung der Stelenfelder.		
	78510001			



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 Gelsenwasser, 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 umweltschonender 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

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, EnerV, LWG, WHG, LG NW, Bodenschutzgesetzes, BImSchG, BNatSchG, LISchG, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.097,43	61.300	16.100	3.100	3.100	3.100
4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für	52.097,43	0	0	0	0	0
41400001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	45.000	13.000	0	0	0
41480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	16.300	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	0	0	0	0
44800001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.700	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	52.097,43	64.000	16.100	3.100	3.100	3.100
- Personalaufwendungen	63.203,07	67.800	0	0	0	0
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	49.365,59	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	53.100	0	0	0	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.432,49	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	3.600	0	0	0	0
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	10.404,99	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	11.100	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	1.500	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.106,21	21.100	0	0	0	0
5431010 Geschäftsaufwendungen	1.106,21	0	0	0	0	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	0	0	0	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	0,00	18.100	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	64.309,28	90.400	3.100	3.100	3.100	3.100
= Ordentliches Ergebnis	-12.211,85	-26.400	13.000	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.211,85	-26.400	13.000	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-12.211,85	-26.400	13.000	0	0	0
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	150	150	150	150
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	150	150	150	150

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 561 Umweltschutz
Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-150	-150	-150	-150
= Teilergebnis	-12.211,85	-26.600	12.850	-150	-150	-150

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 561 Umweltschutz
Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.097,43	61.300	13.000	0	0	0	0
6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für	52.097,43	0	0	0	0	0	0
61400001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	0,00	45.000	13.000	0	0	0	0
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	16.300	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.700	0	0	0	0	0
64800001 Kostenerstattungen	0,00	2.700	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.097,43	64.000	13.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	61.805,91	67.800	0	0	0	0	0
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	49.365,59	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	53.100	0	0	0	0	0
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.089,27	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.600	0	0	0	0	0
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	9.351,05	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	11.100	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	299,09	21.100	0	0	0	0	0
7431010 Geschäftsauszahlungen	299,09	0	0	0	0	0	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	0,00	18.100	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.105,00	90.400	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.007,57	-26.400	13.000	0	0	0	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	33.000	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	33.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-18.100	12.800	0	0	0	0



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

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20009 Anschaffung eines Elektroautos									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	33.000	33.000	0,00	33.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000	33.000	0,00	33.000	0	0	0	0	0
= Saldo V20009	-33.000	-33.000	0,00	-33.000	0	0	0	0	0
ZI2002 Investitionszuwendung zum Kauf eines Elektroautos									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	27.700	14.900	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.700	14.900	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
= Saldo ZI2002	27.700	14.900	0,00	14.900	12.800	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-5.300	-18.100	0,00	-18.100	12.800	0	0	0	0

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

Erläuterungen

Konto	Konto
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan

41400001	61400001	90 % Förderung für die Dauer von 3 Jahren für den Klimaschutzmanager (Rest).
	ZI2002	Investitionszuwendung zum Kauf eines Elektroautos (Rest).
	68100001	



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.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.615,80	273.700	122.400	3.600	3.800	3.200
4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	31.876,65	0	0	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	31.900	0	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	238.300	119.200	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von	2.739,15	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	3.500	3.200	3.600	3.800	3.200
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.037,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	4.037,00	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900	900	900	900	900
4411000 Mieten und Pachten	900,00	0	0	0	0	0
44110001 Mieten	0,00	900	900	900	900	900
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	15.000	15.000	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	15.000	15.000	0	0
= Ordentliche Erträge	39.552,80	292.600	141.300	22.500	7.700	7.100
- Personalaufwendungen	9.451,34	8.100	8.200	8.300	8.300	8.400
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	7.485,71	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	6.400	6.400	6.500	6.500	6.600
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	475,99	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tariff. B.	0,00	400	400	400	400	400
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.489,64	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tariff. B.	0,00	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.290,62	19.000	19.000	19.000	4.000	4.000
52160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000	15.000	15.000	0	0
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	6.290,62	0	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- Bilanzielle Abschreibungen	4.566,22	5.300	5.000	5.500	5.700	5.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.827,07	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	5.300	5.000	5.500	5.700	5.000
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	2.739,15	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	43.902,22	308.952	134.052	1.552	1.552	1.552
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.348,00	0	0	0	0	0

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5317100 Zuweisungen und Zuschüsse für	42.502,22	0	0	0	0	0
53171001 Zuwendung zum Breitbandausbau (Auflösung ARAP)	0,00	42.600	0	0	0	0
53172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	0,00	264.800	132.500	0	0	0
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	52,00	0	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	52	52	52	52	52
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.658,86	22.100	15.100	14.100	14.100	14.100
5431000 Geschäftsaufwendungen	6.961,02	0	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	14.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	1.000	0	0	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54990005 Übrige weitere sonstige Aufwen	3.697,84	0	0	0	0	0
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Aufwendungen	74.869,26	363.452	181.352	48.452	33.652	33.052
= Ordentliches Ergebnis	-35.316,46	-70.852	-40.052	-25.952	-25.952	-25.952
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.316,46	-70.852	-40.052	-25.952	-25.952	-25.952
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-35.316,46	-70.852	-40.052	-25.952	-25.952	-25.952
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.921,78	32.600	31.500	31.500	31.500	31.500
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	32.921,78	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	32.600	31.500	31.500	31.500	31.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.921,78	-32.600	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
= Teilergebnis	-68.238,24	-103.452	-71.552	-57.452	-57.452	-57.452



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	238.300	119.200	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	238.300	119.200	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.037,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	4.037,00	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900	900	0	900	900	900
6411000 Mieten und Pachten	900,00	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	900	900	0	900	900	900
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	15.000	15.000	0	15.000	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.937,00	257.200	138.100	0	18.900	3.900	3.900
- Personalauszahlungen	9.289,49	8.100	8.200	0	8.300	8.300	8.400
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	7.485,71	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	6.400	6.400	0	6.500	6.500	6.600
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	434,58	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	400	400	0	400	400	400
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	1.369,20	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	1.300	1.400	0	1.400	1.400	1.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.697,73	19.000	19.000	0	19.000	4.000	4.000
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000	15.000	0	15.000	0	0
7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	7.697,73	0	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
- Transferauszahlungen	1.400,00	266.352	134.052	0	1.552	1.552	1.552
7317000 Transferauszahlungen, Zuweisung	1.348,00	0	0	0	0	0	0
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
73172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	0,00	264.800	132.500	0	0	0	0
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	52,00	0	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	52	52	0	52	52	52
- Sonstige Auszahlungen	10.658,86	22.100	15.100	0	14.100	14.100	14.100
7431000 Geschäftsauszahlungen	6.961,02	0	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	14.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.000	1.000	0	0	0	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74990005 Übrige weitere sonstige Auszahl	3.697,84	0	0	0	0	0	0
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000

Fortsetzung folgt ...

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.046,08	315.552	176.352	0	42.952	27.952	28.052
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.109,08	-58.352	-38.252	0	-24.052	-24.052	-24.152
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.638,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.638,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.638,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.638,00	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
V20010 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	13.000	5.000	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000	5.000	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo V20010	-13.000	-5.000	0,00	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
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 vo	28.623	28.623	1.638,00	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	1.638,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-82.883	-82.883	-1.638,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-95.883	-87.883	-1.638,00	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

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

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
41410001	61410001	Zuwendung zum Breitbandausbau Gewerbegebiet Imkerweg.
44110001	64110001	Erstattung Nebenkosten Grillplatz.
45910001	65910001	Mögliche Förderung aus dem Projekt "Wifi4EU".
52160001	72160001	Mögliche Errichtung eines Wifi-Hotspots, sofern Förderung ("Wifi4EU") erfolgt.
52412001	72412001	Bewirtschaftskosten Grillplatz Schlingsbruch.
53170001	73170001	Beitrag Lippe Tourismus & Marketing GmbH.
53172001	73172001	Weiterleitung der Zuwendung für den Breitbandausbau im Gewerbegebiet Imkerweg.
53180031	73180031	Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk.
54310001	74310001	Wochen- und Weihnachtsmarkt.
54310081	74310081	Kosten Wirtschaftsprüfer für Testierung "Breitbandausbau".
54990001	74990001	Mitgliedsbeitrag Regiopol REGION Paderborn e.V.
54990051	74990051	Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus.
	V20010 78310001	Anschaffung von Weihnachtsmarkthütten, Beleuchtung usw.



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, Darlehnsnehmerinnen u. Darlehnsnehmer der Gemeinde, Energieversorger, Kreditinstitute, Kreis Lippe, Land NRW, Steuerpflichtige.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

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.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.437.266,98	10.455.000	10.350.700	10.691.800	11.133.000	11.159.300
4011000 Grundsteuer A	3.800,74	0	0	0	0	0
40110001 Grundsteuer A	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4012000 Grundsteuer B	1.574.796,82	0	0	0	0	0
40120001 Grundsteuer B	0,00	1.603.000	1.599.000	1.613.000	1.628.000	1.643.000
4013000 Gewerbesteuer	4.633.109,02	0	0	0	0	0
40130001 Gewerbesteuer	0,00	4.700.000	4.600.000	4.789.000	4.990.000	4.990.000
4021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	3.334.943,58	0	0	0	0	0
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommens-	0,00	3.267.000	3.245.200	3.358.800	3.560.300	3.560.300
steuer						
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	502.793,87	0	0	0	0	0
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	478.100	491.300	436.300	446.300	446.300
4031000 Vergnügungssteuer	43.296,15	0	0	0	0	0
40310001 Vergnügungssteuer	0,00	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
4032000 Hundesteuer	30.010,31	0	0	0	0	0
40320001 Hundesteuer	0,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4051000 Leistungen nach dem Familienle	307.865,17	0	0	0	0	0
40510001 Leistungen nach dem Familienleis-	0,00	316.300	324.300	403.800	417.500	428.800
tungsausgleich						
4053000 Kompensationsleistung im Zusam	6.651,32	0	0	0	0	0
40530001 Kompensationsleistung Steuerverein-	0,00	6.600	6.900	6.900	6.900	6.900
fachungsgesetz						
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.091.182,14	4.360.500	4.818.100	4.477.000	4.691.900	4.948.800
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.884.439,00	0	0	0	0	0
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	4.195.100	4.507.500	4.214.500	4.429.400	4.686.300
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung	0,00	0	0	136.800	136.800	136.800
Schul-/Bildungspausch						
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	11.552,68	0	0	0	0	0
4141001 Zuweisungen und Zuschüsse für	107.889,21	0	0	0	0	0
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	116.800	125.700	125.700	125.700	125.700
laufende Zwecke Land						
4181000 Allgemeine Umlagen vom Land	87.301,25	0	0	0	0	0
41810001 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	48.600	184.900	0	0	0
+ Sonstige Transfererträge	331.276,00	55.800	0	0	0	0
4231000 Schuldendiensthilfen vom Land	331.276,00	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
42310001 Schuldendiensthilfen Land	0,00	55.800	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.780,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000 Erträge aus Kostenerstattung,	2.780,00	0	0	0	0	0
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	367.845,99	271.800	303.200	303.200	303.200	303.200
4511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke	214.707,33	0	0	0	0	0
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	0,00	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
4521000 Erstattung von Steuern	19,46	0	0	0	0	0
4566000 Gewerbesteuer-Sollzinsen	14.449,00	0	0	0	0	0
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzin- sung	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4591000 Andere sonstige ordentliche Er	9.787,50	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	9.500	15.900	15.900	15.900	15.900
4591001 Andere sonstige ordentliche Er	7.277,47	0	0	0	0	0
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	121.605,23	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	16.230.351,11	15.145.900	15.475.000	15.475.000	16.131.100	16.414.300
- Personalaufwendungen	62.768,68	65.500	87.600	88.400	89.400	90.200
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	49.228,72	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	51.500	69.000	69.700	70.400	71.100
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.348,26	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	3.400	4.500	4.500	4.600	4.600
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	10.191,70	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	10.600	14.100	14.200	14.400	14.500
- Transferaufwendungen	8.734.327,42	8.621.900	8.532.400	8.744.300	8.966.400	9.176.500
5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für	4.899,93	0	0	0	0	0
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Gemeinden/GV	0,00	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
5341000 Gewerbesteuerumlage	421.079,96	0	0	0	0	0
53410001 Gewerbesteuerumlage	0,00	382.600	375.000	389.000	406.200	406.200
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	356.417,02	0	0	0	0	0
5374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	5.084.081,56	0	0	0	0	0
53740001 Kreisumlage	0,00	5.123.900	4.827.900	4.946.500	5.070.100	5.196.900
5375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.727.468,95	0	0	0	0	0
53750001 Jugendamtsumlage	0,00	2.931.800	3.172.500	3.251.800	3.333.100	3.416.400
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	140.380,00	0	0	0	0	0
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	178.100	150.000	150.000	150.000	150.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.897,20	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54450001 Sonstige Steuern	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54460001 Versicherungen	0,00	2.000	0	0	0	0
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	100.897,20	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	8.897.993,30	8.694.400	8.627.000	8.839.700	9.062.800	9.273.700
= Ordentliches Ergebnis	7.332.357,81	6.451.500	6.848.000	6.635.300	7.068.300	7.140.600
+ Finanzerträge	61.476,86	175.015	218.015	218.015	218.015	218.015
4616000 Zinserträge von sonstigen öffe	1.463,92	0	0	0	0	0
4651000 Gewinnanteile aus verbundenen	12,94	0	0	0	0	0
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	15	15	15	15	15
4651100 Gewinnanteile von verbundenen	55.000,00	0	0	0	0	0
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	170.000	213.000	213.000	213.000	213.000
4651300 Gewinnanteile von verbundenen	5.000,00	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	213.321,04	225.100	126.800	141.300	140.000	131.900
55120001 Zinsaufwendungen Gemeinden (GV)	0,00	5.000	0	0	0	0
5512002 Zinsaufwendungen	4.416,00	0	0	0	0	0
55120021 Aufwand Gewerbesteuervollverzin- sung	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5517001 Zinsaufwendungen	786,35	0	0	0	0	0
5518000 Zinsaufwendungen	206.140,04	0	0	0	0	0
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländi- scher Bereich	0,00	210.100	106.800	121.300	120.000	111.900
5591000 Kreditbeschaffungskosten	1.978,65	0	0	0	0	0
55910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Finanzergebnis	-151.844,18	-50.085	91.215	76.715	78.015	86.115
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.180.513,63	6.401.415	6.939.215	6.712.015	7.146.315	7.226.715
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	780.900	623.800	458.900	458.900
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	0,00	0	780.900	623.800	458.900	458.900
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	780.900	623.800	458.900	458.900
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	7.180.513,63	6.401.415	7.720.115	7.335.815	7.605.215	7.685.615
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	18.434,43	8.300	18.400	18.400	18.400	18.400
5811000 Aufwendungen aus internen Leis	18.434,43	0	0	0	0	0
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	0,00	8.300	18.400	18.400	18.400	18.400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.434,43	-8.300	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400
= Teilergebnis	7.162.079,20	6.393.115	7.701.715	7.317.415	7.586.815	7.667.215



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.677.676,19	10.455.000	10.350.700	0	10.691.800	11.133.000	11.159.300
6011000 Grundsteuer A	3.789,28	0	0	0	0	0	0
60110001 Grundsteuer A	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
6012000 Grundsteuer B	1.575.733,74	0	0	0	0	0	0
60120001 Grundsteuer B	0,00	1.603.000	1.599.000	0	1.613.000	1.628.000	1.643.000
6013000 Gewerbesteuer	4.872.689,18	0	0	0	0	0	0
60130001 Gewerbesteuer	0,00	4.700.000	4.600.000	0	4.789.000	4.990.000	4.990.000
6021000 Gemeindeanteil an der Einkom- me	3.334.943,58	0	0	0	0	0	0
60210001 Gemeindeanteil an der Ein- kommenssteuer	0,00	3.267.000	3.245.200	0	3.358.800	3.560.300	3.560.300
6022000 Gemeindeanteil an der Um- satzst	502.793,87	0	0	0	0	0	0
60220001 Gemeindeanteil an der Um- satzsteuer	0,00	478.100	491.300	0	436.300	446.300	446.300
6031000 Vergnügungssteuer	43.296,15	0	0	0	0	0	0
60310001 Vergnügungssteuer	0,00	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
6032000 Hundesteuer	29.913,90	0	0	0	0	0	0
60320001 Hundesteuer	0,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
6051000 Leistungen nach dem Familien- le	307.865,17	0	0	0	0	0	0
60510001 Leistungen nach dem Famili- enleistungsausgleich	0,00	316.300	324.300	0	403.800	417.500	428.800
6053000 Kompensationsleistung im Zu- sam	6.651,32	0	0	0	0	0	0
60530001 Kompensationsleistung Steu- ervereinfachungsgesetz	0,00	6.600	6.900	0	6.900	6.900	6.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.090.816,34	4.360.500	4.818.100	0	4.340.200	4.555.100	4.812.000
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.884.439,00	0	0	0	0	0	0
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	4.195.100	4.507.500	0	4.214.500	4.429.400	4.686.300
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	11.186,88	0	0	0	0	0	0
6141001 Zuweisungen und Zuschüsse für	107.889,21	0	0	0	0	0	0
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	116.800	125.700	0	125.700	125.700	125.700
6181000 Allgemeine Umlagen vom Land	87.301,25	0	0	0	0	0	0
61810001 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	48.600	184.900	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.780,00	2.800	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6488000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	2.780,00	0	0	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattungen	0,00	2.800	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	277.182,13	271.800	303.200	0	303.200	303.200	303.200
6511200 Konzessionsabgaben Stadtwer- ke	214.707,33	0	0	0	0	0	0
65112001 Konzessionsabgaben Stadt- werke	0,00	250.000	270.000	0	270.000	270.000	270.000
6521000 Einzahlungen aus Steuern	19,46	0	0	0	0	0	0
6566000 Zinseinzahlungen aus Gewer- best	12.856,00	0	0	0	0	0	0
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuer- vollverzinsung	0,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	42.321,87	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	9.500	15.900	0	15.900	15.900	15.900
6591001 Sonstige Einzahlungen aus lauf	7.277,47	0	0	0	0	0	0
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	61.476,86	175.015	218.015	0	218.015	218.015	218.015
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öf	1.463,92	0	0	0	0	0	0
6651000 Gewinnanteile aus verbunde- nen	12,94	0	0	0	0	0	0
66510001 Gewinnanteile aus verb. Un- ternehmen u. Beteiligung	0,00	15	15	0	15	15	15
6651100 Gewinnanteile von verbunde- nen	55.000,00	0	0	0	0	0	0
66511001 Gewinnanteile aus verb. Un- ternehmen u. Beteiligung	0,00	170.000	213.000	0	213.000	213.000	213.000
6651300 Gewinnanteile von verbunde- nen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
66513001 Gewinnanteile aus verb. Un- ternehmen u. Beteiligung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	16.109.931,52	15.265.115	15.693.015	0	15.556.215	16.212.315	16.495.515
- Personalauszahlungen	61.480,68	65.500	87.600	0	88.400	89.400	90.200
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	49.228,72	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	0,00	51.500	69.000	0	69.700	70.400	71.100
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.021,65	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	3.400	4.500	0	4.500	4.600	4.600
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	9.230,31	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	10.600	14.100	0	14.200	14.400	14.500
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlun- gen	236.165,47	225.100	131.800	0	146.300	145.000	131.900
7512002 Zinsauszahlungen	4.416,00	0	0	0	0	0	0
75120021 Auszahlungen aus Gewerbe- steuervollverzinsung	0,00	5.000	15.000	0	15.000	15.000	10.000
7517001 Zinsauszahlungen	786,35	0	0	0	0	0	0
7518000 Zinsauszahlungen	228.984,47	0	0	0	0	0	0
75180001 Zinsauszahlungen sonst. inl. Bereich	0,00	160.100	106.800	0	121.300	120.000	111.900
75180011 Zinsauszahlungen Kassenkre- dite private Unternehmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
7591000 Kreditbeschaffungskosten	1.978,65	0	0	0	0	0	0
75910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Transferauszahlungen	8.729.427,49	8.621.900	8.532.400	0	8.744.300	8.966.400	9.176.500
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	0,00	5.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7341000 Gewerbesteuerumlage	421.079,96	0	0	0	0	0	0
73410001 Gewerbesteuerumlage	0,00	382.600	375.000	0	389.000	406.200	406.200
7342000 Finanzierungsbeitragung Fonds	356.417,02	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	5.084.081,56	0	0	0	0	0	0
73740001 Kreisumlage	0,00	5.123.900	4.827.900	0	4.946.500	5.070.100	5.196.900
7375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.727.468,95	0	0	0	0	0	0
73750001 Jugendamtsumlage	0,00	2.931.800	3.172.500	0	3.251.800	3.333.100	3.416.400
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	140.380,00	0	0	0	0	0	0
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	178.100	150.000	0	150.000	150.000	150.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74450001 Sonstige Steuern	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460001 Versicherungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.027.073,64	8.914.500	8.753.800	0	8.981.000	9.202.800	9.400.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.082.857,88	6.350.615	6.939.215	0	6.575.215	7.009.515	7.094.915
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.299.651,58	1.946.223	1.103.200	0	1.103.200	1.103.200	1.103.200
6811000 Investitionszuwendungen	681.422,00	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	358.600	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	525.723	0	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	701.900	743.200	0	743.200	743.200	743.200
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
6811001 Investitionszuwendungen	300.000,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	60.000,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	258.229,58	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.299.651,58	1.946.223	1.103.200	0	1.103.200	1.103.200	1.103.200
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.299.651,58	1.946.223	1.103.200	0	1.103.200	1.103.200	1.103.200
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.590.038,79	2.368.477	4.650.000	0	2.100.000	500.000	0
69260001 Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00	808.100	0	0	0	0	0
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	1.333.077	4.400.000	0	1.300.000	0	0
69270011 Kreditaufnahmen Gute Schule 2020	0,00	227.300	0	0	0	0	0
6927300 Einzahlung aus Krediten für In	33.027,28	0	0	0	0	0	0
69350001 EZ Kreditaufn. zur Liquiditätssicherung bei verb. U	0,00	0	250.000	0	800.000	500.000	0
6936100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	2.280.000,00	0	0	0	0	0	0
6937100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	3.900.000,00	0	0	0	0	0	0
6937301 Einzahlung aus der Aufnahme vo	377.011,51	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.972.688,71	1.129.300	374.500	0	382.000	389.800	395.600
79260001 Tilgungen für Umschuldungen	0,00	808.100	0	0	0	0	0
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	0,00	321.200	374.500	0	382.000	389.800	395.600

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
7927050 Tilgung von Krediten für Inves	292.688,71	0	0	0	0	0	0
7936950 Tilgung von Krediten zur Liqui	780.000,00	0	0	0	0	0	0
7937950 Tilgung von Krediten zur Liqui	6.900.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.382.649,92	1.239.177	4.275.500	0	1.718.000	110.200	-395.600

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
ZI2003 KInvFöG 1									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	358.600	358.600	0,00	358.600	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.600	358.600	0,00	358.600	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2003	358.600	358.600	0,00	358.600	0	0	0	0	0
ZI2004 KInvFöG 2									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	525.723	525.723	0,00	525.723	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	525.723	525.723	0,00	525.723	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2004	525.723	525.723	0,00	525.723	0	0	0	0	0
ZP1001 Allgemeine Investitionspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	3.674.700	701.900	0,00	701.900	743.200	0	743.200	743.200	743.200
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.674.700	701.900	0,00	701.900	743.200	0	743.200	743.200	743.200
= Saldo ZP1001	3.674.700	701.900	0,00	701.900	743.200	0	743.200	743.200	743.200
ZP1002 Schul-/Bildungspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.500.000	300.000	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000	300.000	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
= Saldo ZP1002	1.500.000	300.000	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
ZP1003 Sportpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	300.000	60.000	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	60.000	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Saldo ZP1003	300.000	60.000	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	5.395.681	5.395.681	681.422,00	0	0	0	0	0	0
6811001 Investitionszuwendungen	3.232.099	3.232.099	300.000,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	520.000	520.000	60.000,00	0	0	0	0	0	0
6811003 Rückzahlung aus der Finanzieru	27.388	27.388	0,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	258.230	258.230	258.229,58	0	0	0	0	0	0
6813000 Investitionszuwendungen von Zw	1.000	1.000	0,00	0	0	0	0	0	0
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	1.299.651,58	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	1.299.651,58	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	15.781.680	1.368.880	1.299.651,58	524.623	1.103.200	0	1.103.200	1.103.200	1.103.200

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

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
41410011	61410011	Aufwands- und Unterhaltungspauschale.
41810001	61810001	Erstattung aus der Abrechnung Einheitslastenausgleichsgesetz.
41310001	61310001	Ertrag aus der konsumtiven Verwendung der Schul-/Bildungs- sowie Sportpauschale.
42310001	62310001	"Gute Schule 2020".
44880001	64880001	Vertriebskooperation "Jürgen-Strom".
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	73910001	Krankenhausumlage.
55120001	75120001	Aufwand aus Gewerbesteuervollverzinsung.
55180001	75180001	Zinsaufwand für Investitionskredite.
55910001	75910001	Maklergebühren für die Vermittlung von Krediten sowie Verwarentgelt für Geschäftskonto.
	ZP1001 68110001	Allgemeine Investitionspauschale.
	ZP1002 68110001	Schul- und Bildungspauschale.
	ZP1003 68110001	Sportpauschale.

**Kennzahlen
zum
Haushaltsplan 2021**

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

001 Innere Verwaltung
111 Verwaltungssteuerung und Service
007 Bereitstellung Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.988,64	26.397,27	26.451,94	28.866,91	29.339,63	40.418,17	38.913,68
Kostenersparungen und -umlagen	1.283,60	16.126,09	14.323,71	719,40	1.793,22	28.817,33	152,00
Sonstige ordentliche Erträge	-	3.075,00	700,00	1.350,00	1.000,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	29.366,09	45.598,36	41.475,65	30.936,31	32.132,85	69.235,50	39.065,68
Personalaufwendungen	599.278,30	646.161,54	594.324,89	555.715,79	570.051,13	660.779,95	642.081,81
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	2.070,46	721,93	444,81	731,16	1.119,39	2.949,59	644,79
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen (GWGs)	3.044,58	1.530,16	951,65	1.886,60	1.007,12	3.125,01	1.099,34
Unterhaltung von Fahrzeugen	39.471,13	34.553,69	36.561,86	44.221,48	46.835,47	35.145,25	25.223,86
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	17.869,12	22.891,19	19.786,06	21.999,60	24.678,14	25.528,42	31.015,32
Kosten der Kompostierung	4.174,71	5.485,81	4.119,37	3.413,24	3.035,77	3.147,16	4.374,74
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	66.630,00	65.182,78	61.863,75	72.252,08	76.675,89	69.895,43	62.358,05
Bilanzielle Abschreibungen	44.023,07	39.598,36	39.297,22	32.189,58	29.793,68	40.805,94	39.019,14
Sonstige ordentl. Aufwendungen	153.508,61	82.663,90	87.430,49	83.760,53	88.250,42	81.916,87	83.816,97
Ordentliche Aufwendungen	863.439,98	833.606,58	782.916,35	743.917,98	764.771,12	853.398,19	827.275,97
Ordentliches Ergebnis	- 834.073,89	- 788.008,22	- 741.440,70	- 712.981,67	- 732.638,27	- 784.162,69	- 788.210,29
Erträge aus int. Leistungsbez.	615.897,99	802.667,43	694.367,36	691.359,86	757.313,60	771.067,39	673.228,16
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	6.559,72	6.770,50	7.495,10	17.855,59	16.567,92	15.260,76	19.108,60
Saldo aus int. Leistungsbez.	609.338,27	795.896,93	686.872,26	673.504,27	740.745,68	755.806,63	654.119,56
Ergebnis	- 224.735,62	7.888,71	- 54.568,44	- 39.477,40	8.107,41	- 28.356,06	- 134.090,73

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Mitarbeiterzahl	11,5	12,6	10,0	12	12	12	10

Erläuterungen:

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

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-23,57	0,83	-5,66	-4,02	0,82	-2,82	-13,35
Aufwanddeckungsgrad [%]	74,73%	101,76%	93,99%	97,09%	103,23%	98,47%	86,10%
Personalintensität [%]	69,41%	77,51%	75,91%	74,70%	74,54%	77,43%	77,61%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verwaltungsgebühren	7.060,00	4.623,00	4.192,00	5.244,00	6.519,00	4.132,50	4.899,60
Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	8.271,50	4.139,70	6.231,25	4.032,40	6.003,70	8.137,75	8.297,85
Ordentliche Erträge	15.371,50	9.043,30	10.436,35	9.421,55	12.667,85	12.788,90	13.342,60
Personalaufwendungen	76.116,27	116.520,70	91.148,00	84.482,41	91.321,66	89.539,51	90.818,95
Ordnungsbehördl. Maßnahmen	3.225,46	1.288,12	444,96	1.057,05	352,68	1.854,35	874,62
Zuschuß Tierheim	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	5.005,50	5.029,00
Ordentliche Aufwendungen	81.354,18	120.556,77	94.572,51	110.431,02	94.152,49	97.390,96	97.569,72
Ordentliches Ergebnis	- 65.982,68	- 111.513,47	- 84.136,16	- 101.009,47	- 81.484,64	- 84.602,06	- 84.227,12
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	9.196,66	10.069,12	10.772,74	15.417,12	12.792,34	13.286,73	461,74
Ergebnis	- 75.179,34	- 121.582,59	- 94.908,90	- 116.426,59	- 94.276,98	- 97.888,79	- 84.688,86

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Gewerbeanmeldungen	65	67	81	50	50	72	65
Gewerbeabmeldungen	50	63	77	24	22	100	52
Gewerbeummeldungen	18	18	22	16	9	24	32
Anzahl der Gewerbebetriebe	627	628	610	620	613	609	619
Erteilte Gaststätten Erlaubnisse	4	2	1	1	1	1	1
Anzahl Gaststätten	11	11	11	11	12	10	10
Erteilte Konzessionen Spielhallen	0	0	0	0	1	0	0
Anzahl Spielhallen	1	1	1	1	1	1	1
Anzahl Zwangseinweisungen PsychKG	2	3	5	9	7	7	4
Anzahl Maßnahmen nach LHundG	30	21	16	14	11	10	15
Anzahl Verwarngelder	306	151	180	182	209	357	339
Anzahl Bußgelder	80	59	57	49	77	71	62
Anzahl Zwangsgelder	0	0	1	1	0	0	0
Anzahl Strafanzeigen				3	1	0	2
Anzahl Hausverbote	4	19	14	22	13	32	14

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-7,89	-12,74	-9,84	-11,85	-9,52	-9,73	-8,43
Aufwanddeckungsgrad [%]	16,98%	6,92%	9,91%	7,49%	11,85%	11,56%	13,61%
Personalintensität [%]	93,56%	96,65%	96,38%	76,50%	96,99%	91,94%	93,08%

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: 002 Melde- und Personenstandswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verwaltungsgebühren	53.608,75	56.583,85	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60 €	70.688,40 €
Ordentliche Erträge	53.608,75	56.583,85	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60 €	70.688,40 €
Personalaufwendungen	74.162,51	78.462,08	86.056,13	84.766,45	95.396,50	96.197,30 €	100.999,30 €
Familienstammbücher	796,90	1.177,87	968,71	1.164,01	963,62	939,38 €	810,59 €
Reisepässe und Personalausweise	31.185,15	33.711,18	36.322,87	38.885,88	39.668,39	41.998,18 €	44.244,44 €
Sonstige ordentl. Aufwendungen	32.108,88	35.192,43	37.436,08	40.169,89	40.807,01	43.057,56 €	45.190,03 €
Ordentliche Aufwendungen	106.271,39	113.654,51	123.492,21	124.936,34	136.203,51	139.254,86 €	146.189,33 €
Ordentliches Ergebnis	- 52.662,64	- 57.070,66	- 61.128,95	- 62.322,91	- 70.109,75	-67.648,26 €	-75.500,93 €
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	27.810,39	35.998,38	28.267,66	14.736,18	19.955,10	17.614,41 €	11.692,70 €
Ergebnis	- 80.473,03	- 93.069,04	- 89.396,61	- 77.059,09	- 90.064,85	-85.262,67 €	-87.193,63 €

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Ausgestellte Personalausweise	730	882	986	939	878	916	986
Ausgestellte Reisepässe	476	678	526	569	635	445	440
Ausgestellte Kinderreisepässe				165	172	190	157
Beurkundete Geburten	4	0	0	1	2	3	1
Beurkundete Eheschließungen	53	51	62	53	56	48	49
Beurkundete Sterbefälle	37	35	30	28	41	53	53
Begründete Lebenspartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
Nachbeurkundungen	0	3	2	1	3	3	2

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-8,44	-9,75	-9,26	-7,84	-9,09	-8,48 €	-8,68 €
Aufwanddeckungsgrad [%]	39,98%	37,81%	41,09%	44,83%	42,32	45,65%	44,77%
Personalintensität [%]	69,79%	69,04%	69,69%	67,85%	70,04	69,08%	69,09%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (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	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.263,90	58.078,05	58.724,90	60.036,26	59.972,92	61.708,23	62.680,17		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.257,20	7.012,70	6.496,20	15.891,44	51.467,05	29.560,40	22.019,42		
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	4.661,07	6.696,32	8.357,32	2.805,80	3.344,25	3.634,58	1.704,60		
Sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	302,00	0,00	122,50	430,14	711,27		
Ordentliche Erträge	68.832,17	71.937,07	74.543,42	78.883,50	115.056,72	95.483,35	89.072,14		
Personalaufwendungen	23.402,90	32.708,43	18.934,58	9.806,54	18.226,26	27.644,10	29.286,79		
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.091,81	2.220,69	7.760,85	5.972,49	13.510,65	13.792,51	40.512,24		
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.312,31	7.500,80	9.925,33	10.089,24	12.061,24	12.199,89	8.268,00		
Haltung von Fahrzeugen	40.707,51	17.597,20	17.156,76	13.667,09	29.945,60	27.384,79	30.714,74		
Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	744,56	300,00	300,00	404,72	300,00	420,00	1.143,90		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.517,37	37.836,67	42.456,74	40.699,36	70.814,61	53.797,19	80.638,88		
Bilanzielle Abschreibungen	102.398,46	102.949,72	103.592,92	81.165,03	81.221,78	83.073,15	63.672,05		
Transferaufwendungen	5.988,00	5.391,00	5.657,00	5.625,00	5.610,00	6.461,00	6.393,00		
Aus- u. Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- u. Schutzkleidung	17.145,39	18.188,72	24.527,17	22.960,72	40.503,06	38.612,54	33.874,16		
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	9.723,72	9.076,74	10.237,04	10.090,40	16.364,53	24.306,23	23.203,73		
Verdienstaufschlag und Einsatzentschädigung	15.128,89	9.183,81	17.270,00	14.250,34	19.504,08	33.912,24	23.345,84		
Sonstige ordentl. Aufwendungen	56.009,44	47.110,30	65.040,67	79.939,51	91.444,06	122.098,11	90.810,55		
Ordentliche Aufwendungen	248.316,17	225.996,12	235.681,91	217.235,44	267.316,71	293.073,55	270.801,27		
Ordentliches Ergebnis	- 179.484,00	- 154.059,05	- 161.138,49	-138.351,94	- 152.259,99	- 197.590,20	- 181.729,13		
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	12.205,89	13.586,03	27.776,98	25.652,43	27.844,13	17.661,62	23.719,19		
Ergebnis	- 191.689,89	- 167.645,08	- 188.915,47	-164.004,37	- 180.104,12	- 215.251,82	- 205.448,32		

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Aktive Feuerwehrleute (31.12. des Vorjahres)	51	49	50	52	50	50	53
Geleistete Dienst- und Übungsstunden (aktive Wehr)	6.447	6.310	6.937	8.299	9.256	10.051	9.224
Einsätze Brandbekämpfung	17	7	23	16	24	51	30
Einsätze Technische Hilfeleistung	5	3	2	2	13	10	19
Einsätze Umweltschutz (Ölschmutz, Gefahrgut)	0	0	0	11	23	48	18
Sonstige Einsätze	29	30	23	13	15	15	16
Einsätze gesamt	51	40	48	42	75	124	83
Geleistete Einsatzstunden	1.109	519	918	1.100	1.664	2.031	1.410
Anzahl durchgeführter Brandschauen	11	10	0	0	0	0	0

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-20,11	-17,56	-19,58	-16,69	-18,18	-21,40	-20,45
Ergebnis je Einsatz [€]	- 3.758,63	- 4.191,13	- 3.935,74	- 3.904,87	- 2.401,39	- 1.735,90	- 2.475,28
Ergebnis je Einsatzstunde [€]	-172,85	-323,02	-205,79	-149,09	-108,24	-105,98	-145,71
Aufwanddeckungsgrad [%]	26,42%	30,03%	28,29%	32,48%	38,98%	30,73%	30,24%
Personalintensität [%]	9,42%	14,47%	8,03%	4,51%	6,82%	9,43%	10,81%

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	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Landeszuweisung Schule von Acht bis Eins	2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landeszuweisung OGS	55.712,50	75.895,00	98.905,50	130.193,00	138.863,00	148.352,00	172.175,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	34.119,58	35.623,49	37.315,27	36.015,82	36.950,04	37.668,71	37.785,88
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.787,65	112.419,41	138.431,53	169.503,82	179.453,04	189.660,71	214.822,38
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.158,75	40.322,50	53.347,50	72.937,50	89.462,50	88.767,50	92.500,00
Ordentliche Erträge	123.401,00	153.397,01	192.504,12	243.581,32	269.848,04	281.205,46	311.873,25
Personalaufwendungen	70.559,54	64.497,76	89.403,94	73.753,82	110.628,16	118.096,45	128.944,73
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	45.088,51	13.452,51	11.389,37	7.975,82	33.041,92	15.984,26	26.870,98
Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baul. Anlagen	81.926,97	80.545,49	88.851,87	113.689,72	136.183,66	127.929,79	141.144,18
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	4.982,94	3.746,69	4.020,26	5.910,49	4.681,60	8.704,16	4.664,01
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.019,64	5.065,51	5.942,02	5.544,97	6.435,74	6.077,26	6.503,04
Schülerbeförderungskosten	29.026,77	25.646,37	24.529,62	25.071,83	23.352,28	25.138,46	27.348,53
Schulveranstaltungen	2.291,79	2.347,83	1.656,44	5.379,84	5.403,82	5.639,05	2.856,20
Schule von Acht bis Eins	2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lehr- und Unterrichtsmittel	3.159,23	4.181,38	4.792,50	2.198,20	3.376,72	3.641,06	3.749,25
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	250.257,25	137.079,93	147.760,59	317.015,90	240.411,36	231.178,20	390.280,89
Bilanzielle Abschreibungen	102.697,11	104.065,55	104.459,57	104.699,40	105.972,68	92.908,86	92.814,54
Transferaufwendungen	100.000,00	140.000,00	170.000,00	202.500,00	270.848,46	250.833,20	291.637,50
Versicherungen	12.028,20	11.536,28	11.507,01	12.854,64	14.122,88	15.524,01	18.161,12
Ordentliche Aufwendungen	560.078,88	478.423,42	540.875,93	727.115,42	754.388,16	730.756,78	934.326,22
Ordentliches Ergebnis	- 436.677,88	- 325.026,41	- 348.371,81	- 483.534,10	- 484.540,12	- 449.551,32	- 622.452,97
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	51.163,56	81.560,45	10.315,85	28.678,54	30.132,03	38.811,91	21.092,04
Ergebnis	- 487.841,44	- 406.586,86	- 358.687,66	- 512.212,64	- 514.672,15	- 488.363,23	- 643.545,01

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl der Schüler*	231	224	234	238	274	281	303
Zahl der neu eingeschulten Schüler **	51	62	61	68	65	65	89
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf **	13	15	18	17	20	22	21
Zahl der OGS-Kinder **	62	80	99	123	120	122	133
Übergänge zu weiterführenden Schulen **	60	50	62	54	58	65	74
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 [€]	38.411,37	39.239,02	40.083,48	68.239,35	75.854,81	82.777,53	93.155,96
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	25,50	22,00	24,00	24,00	24,00
Schulbudget gesamt [€]	16.140,03	15.258,37	15.981,50	18.040,00	17.117,29	22.072,09	15.723,27

Erläuterungen:

* Meldung 15.10. des Vorjahres

** Statistik Haufterhebung

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

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	9,40	9,60	9,81	16,70	18,56	20,26	22,80
Reing.-fläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	9,06	8,78	9,18	10,82	11,42	11,71	12,63
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	69,87	68,12	68,30	75,80	62,47	78,55	51,89
Ergebnis je Schüler [€]	- 2.111,87	- 1.815,12	- 1.532,85	- 2.152,15	- 1.878,37	- 1.737,95	- 2.123,91
Aufwanddeckungsgrad [%]	20,19%	27,39%	34,93%	32,23%	34,40%	36,54%	32,64%
Personalintensität [%]	12,60%	13,48%	16,53%	10,14%	14,66%	16,16%	13,80%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Landeszuweisung OGS	75.745,00	84.617,50	91.446,50	87.640,00	69.930,50	60.185,50	68.256,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	41.907,27	42.505,72	42.455,63	42.367,87	42.281,18	42.778,41	50.688,03
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.615,80	127.924,70	134.703,29	132.027,87	115.107,98	106.604,28	122.586,55
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.488,75	65.802,50	70.923,75	73.256,25	59.235,00	45.295,00	43.545,50
Ordentliche Erträge	180.177,40	194.124,17	206.024,01	205.681,09	174.739,95	153.982,15	174.867,17
Personalaufwendungen	67.177,01	76.381,37	78.309,98	71.346,52	78.897,71	82.526,34	94.079,77
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	23.435,79	5.722,72	19.301,97	4.836,19	30.695,24	13.037,49	60.341,49
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	49.912,61	48.731,50	48.950,16	62.187,08	69.025,47	65.390,26	74.131,12
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	3.055,90	5.007,34	4.460,52	3.935,74	5.137,41	7.119,01	7.730,98
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.438,85	4.892,14	4.837,04	4.623,10	4.731,35	5.124,87	5.000,73
Schülerbeförderungskosten	24.800,62	26.017,63	25.624,12	24.777,66	23.252,28	24.928,43	26.744,86
Schulveranstaltungen	4.194,25	2.358,45	1.881,20	4.261,01	4.532,80	5.063,02	3.751,82
Lehr- und Unterrichtsmittel	4.438,29	3.343,06	3.701,99	1.621,79	2.334,73	2.142,32	2.343,94
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	120.892,12	102.985,90	122.780,94	106.607,57	162.142,75	128.875,64	343.955,48
Bilanzielle Abschreibungen	52.458,57	53.030,18	52.718,19	51.948,05	51.785,49	53.858,64	62.700,46
Transferaufwendungen (OGS)	130.266,29	158.352,73	184.496,15	180.000,00	173.290,11	123.750,00	135.050,00
Schülermittagessen	0,00	0,00	0,00	0,00	562,80	1.342,00	0
Versicherungen	10.475,59	11.479,30	11.196,56	12.140,06	11.265,82	10.946,23	12.076,62
Ordentliche Aufwendungen	420.708,67	412.386,72	462.742,80	434.450,95	494.733,75	412.782,65	653.263,15
Ordentliches Ergebnis	- 240.531,27	- 218.262,55	- 256.718,79	- 228.769,86	- 319.993,80	- 258.800,50	- 478.395,98
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	20.299,20	23.775,28	13.726,20	22.057,47	25.640,52	25.163,03	17.847,00
Ergebnis	- 260.830,47	- 242.037,83	- 270.444,99	- 250.827,33	- 345.634,32	- 283.963,53	- 496.242,98

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl der Schüler *	230	218	221	198	188	179	195
Zahl der neu eingeschulten Schüler **	45	48	43	48	45	51	49
Zahl der OGS-Kinder **	84	97	80	79	56	57	50
Übergänge zu weiterführenden Schulen **	60	43	55	58	49	44	46
Bruttogrundfläche [m²]	2.725,95	2.725,95	2.725,95	2.725,95	2.725,95	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 [€] ***	27.947,44	28.396,88	28.426,06	40.352,00	48.254,17	45.805,85	48.928,28
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	25,50	19,50	19,50	19,50	19,50
Schulbudget gesamt [€]	16.462,75	15.467,19	14.139,14	14.251,45	15.480,72	17.581,67	17.312,56

Erläuterungen:

* Meldung 15.10 des Vorjahres

** Statistik Haupterhebung

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

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	12,22	12,41	12,43	17,64	21,09	20,02	21,39
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	5.451,90	5.451,90	5.489,80	5.489,80
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	9,02	8,55	8,67	10,15	9,64	9,18	10,00
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	71,58	70,95	63,98	71,98	82,34	98,22	88,78
Ergebnis je Schüler [€]	-1.134,05	-1.110,27	-1.223,73	-1.266,80	-1.838,48	-1.586,39	-2.544,84
Aufwanddeckungsgrad [%]	40,86%	44,51%	43,24%	45,06%	33,58%	35,16%	26,06%
Personalintensität [%]	15,97%	18,52%	16,92%	16,42%	15,95%	19,99%	14,40%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	59.691,86	58.469,12	59.531,04	61.485,98	151.712,93	151.800,79	141.408,75
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.351,66	80.825,53	80.884,86	83.136,89	162.574,69	173.646,31	164.320,07
Ordentliche Erträge	86.124,88	81.264,95	84.652,58	100.636,16	183.951,96	196.123,62	180.227,08
Personalaufwendungen	168.653,87	132.449,64	158.835,77	169.677,37	165.139,53	204.019,68	172.173,58
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	8.021,80	3.167,29	8.726,55	6.008,17	148.199,62	37.329,59	40.438,09
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlage	52.077,03	46.431,25	39.196,85	45.808,04	118.322,63	151.026,50	176.930,54
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	7.416,41	6.707,74	6.058,50	2.739,36	8.568,50	8.362,70	8.074,28
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	21.886,73	19.948,07	22.477,34	12.383,93	7.122,60	13.180,94	10.136,33
Schülerbeförderungskosten	3.602,53	5.346,02	9.756,68	9.790,09	9.299,60	13.211,90	19.527,30
Schulveranstaltungen	4.452,48	4.248,48	3.643,06	5.386,85	3.348,23	3.680,49	1.753,81
Lehr- und Unterrichtsmittel	4.293,32	6.578,71	5.126,51	7.674,48	5.922,71	6.444,98	4.164,06
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	103.823,43	97.103,12	99.181,49	104.786,46	300.806,99	240.744,20	269.332,09
Bilanzielle Abschreibungen	63.916,85	60.101,77	61.137,69	63.006,10	153.819,05	155.936,50	145.110,67
Transferaufwendungen	19.250,12	20.200,00	20.200,00	20.500,00	18.777,15	21.740,00	22.390,00
Versicherungen	18.880,63	20.584,13	21.466,95	22.961,60	24.378,58	27.435,59	27.575,74
Ordentliche Aufwendungen	384.527,05	340.085,17	389.625,97	393.567,99	674.903,44	659.548,30	647.193,58
Ordentliches Ergebnis	- 298.402,17	- 258.820,22	- 304.973,39	- 292.931,83	- 490.951,48	- 463.424,68	- 466.966,50
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	4.895,68	37.400,35	19.099,43	27.133,36	45.660,53	46.581,90	21.858,89
Ergebnis	- 303.297,85	- 296.220,57	- 324.072,82	- 320.065,19	- 536.612,01	- 510.006,58	- 488.825,39

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl der Schüler *	414	418	418	421	446	411	432
Zahl der eingeschulten Schüler **	69	66	65	65	56	71	79
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf **	6	10	16	19	20	20	28
Zahl der Schulabgänger mit Abschluß **	74	68	59	48	93	72	65
Zahl der Schulabgänger ohne Abschluß **	1	2	0	0	3	8	3
Bruttogrundfläche gesamt [m²]	4.465,56	4.465,56	4.465,56	4.465,56	4.465,56	9.471,69	9.471,69
Reinigungsfläche gesamt [m²]	4.060,38	4.060,38	4.060,38	4.334,67	4.772,86	8.335,20	8.335,20
Aufwand Gebäudereinigung [€]***	90.944,95	92.548,57	95.133,36	99.763,68	138.160,58	133.518,65	154.368,05
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	25,50	28,50	28,00	31,00	28,00
Schulbudget gesamt [€]	22.843,42	25.798,26	22.735,87	24.085,95	24.390,48	25.600,56	26.740,00

Erläuterungen:

* Meldung 15.10. des Vorjahres

** Statistik Haupterhebung

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

Kennzahlen

Aufwand Gebäuderein. je m² Reing.-fläche [€]	22,40	22,79	23,43	23,02	28,95	16,02	18,52
Reinigungsfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.120,76	8.120,76	8.120,76	8.669,34	9.545,72	16.670,40	16.670,40
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.931,12	8.931,12	8.931,12	8.931,12	8.931,12	18.943,38	18.943,38
Schüler je Wochenstunden Sekretärin	16,24	16,39	16,39	14,77	15,93	13,26	15,43
Aufwand Schulbudget je Schüler [Euro]	55,18	61,72	54,39	57,21	54,69	62,29	61,90
Ergebnis je Schüler [Euro]	-732,60	-708,66	-775,29	-760,25	-1203,17	-1240,89	-1131,54
Aufwanddeckungsgrad [%]	22,12%	21,53%	20,71%	23,92%	25,53%	27,77%	26,94%
Personalintensität [%]	43,86%	38,95%	40,77%	43,11%	24,47%	30,93%	26,60%

Erläuterungen:

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

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 271 Volkshochschulen
Produkt: 001 Volkshochschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Personalaufwendungen	-	-	-	-	761,53	747,84	976,83
Zuweisungen an VHS	9.297,54	8.962,94	9.342,51	8.453,44	12.412,88	14.842,39	16.129,32
Ordentliche Aufwendungen	9.297,54	8.962,94	9.342,51	8.453,44	13.174,41	15.590,23	17.106,15
Ordentliches Ergebnis	9.297,54	8.962,94	9.342,51	- 8.453,44	- 13.174,41	- 15.590,23	- 17.106,15
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	210,86	43,59	248,75	175,72	345,36	241,78	228,23
Ergebnis	- 9.508,40	- 9.006,53	- 9.591,26	- 8.629,16	- 13.519,77	- 15.832,01	- 17.334,38

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Teilnehmer	282	239	310	368	459	359	408
Angebotene Kurse	63	52	57	71	90	78	117
Durchgeführte Kurse	42	35	39	54	63	64	84
Durchgeführte Unterrichtsstunden	486	432	1.151	1.247	1.575	1.280	1.482
Durchgeführte Teilnehmerstunden	4.663	4.016	16.476	15.582	21.131	21.433	20.086
Anteil an Verbandsumlage	7,60%	7,32%	7,63%	8,02%	10,13%	9,62%	12,00%
Anteil Teilnehmer	4,22%	4,22%	4,41%	4,68%	5,84%	6,07%	7,29%
Anteil Teilnehmerstunden	6,99%	6,99%	8,10%	7,47%	10,13%	8,37%	10,58%
Anteil durchgeführte Unterrichtseinheiten	5,50%	5,45%	7,91%	7,59%	9,59%	6,55%	9,06%

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 [€]	-1,00	-0,94	-0,99	-0,88	-1,37	-1,57	-1,73
Zuweisungen je Einwohner [€]	0,98	0,94	0,97	0,86	1,25	1,48	1,61
Teilnehmer je Einwohner	0,03	0,03	0,03	0,04	0,05	0,04	0,04
Aufwanddeckungsgrad [%]	0	0	0	0	0	0	0
Personalintensität [%]	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,78%	4,80%	5,71%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Spenden	171,83	72,62	333,72	128,92	0,00	0,00	30,00
Benutzungsentgelte	1.201,00	1.050,50	810,60	814,48	1.023,90	895,00	783,00
Ordentliche Erträge	1.372,83	1.123,12	1.144,32	943,40	1.023,90	895,00	820,00
Personalaufwendungen	15.729,93	10.995,10	2.226,69	6.777,29	18.665,92	14.451,82	12.687,14
Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistung.	197,68	148,39	176,80	280,30	859,80	0,00	0,00
Aufwand aus Festwert (Medienbestand)	2.166,35	2.072,62	2.312,72	5.037,64	4.947,18	29.597,62	6.901,06
Ordentliche Aufwendungen	18.093,96	13.216,11	4.725,71	12.555,25	24.472,90	50.788,55	20.621,94
Ordentliches Ergebnis	-16.721,13	-12.092,99	-3.581,39	-11.611,85	-23.449,00	-49.893,55	-19.801,94
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	1.727,70	1.783,21	1.960,22	2.471,62	4.505,23	2.701,38	228,23
Ergebnis	-18.448,83	-13.876,20	-5.541,61	-14.083,47	-27.954,23	-52.594,93	-20.030,17

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Jahresöffnungsstunden	588	516	279	264	297	285	279
Wochenöffnungsstunden	12	6	6	6	6	6	6
Entleiher	590	482	492	1.288	1.301	1.354	1.453
Neuanmeldungen	123	82	91	112	155	131	67
Büchereibesuche	4.050	3.251	3.424	3.473	4.186	4.673	4.670
Bestand Printmedien	9.063	8.995	7.831	8.342	9.056	9.292	8.888
Entleihungen Printmedien	12.666	8.824	8.789	18.989	19.953	27.158	31.046
Bestand Non-Book-Medien	192	192	0	112	152	151	405
Entleihungen Non-Book-Medien	383	0	0	191	251	253	392

Erläuterungen:

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

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-1,94	-1,45	-0,57	-1,43	-2,82	-5,23	-1,99
Ergebnis je Entleiher [€]	-31,27	-28,79	-11,26	-10,93	-21,49	-38,84	-13,79
Ergebnis je Büchereibesuch [€]	-4,56	-4,27	-1,62	-4,06	-6,68	-11,26	-4,29
Entleiher je 100 Einwohner	6,19	5,05	5,10	13,11	13,14	13,46	14,46
Besuche je 100 Einwohner	42,48	34,05	35,49	35,34	42,27	46,46	46,49
Entleihquote Printmedien	140%	98%	112%	228%	220%	292%	349%
Entleihquote Non-Book-Medien	199%	0%	0%	171%	165%	168%	97%
Aufwanddeckungsgrad [%]	6,93	7,49	17,12	6,28	3,53	1,67	3,93
Personalintensität [%]	86,93%	83,19%	47,12%	53,98%	76,27%	28,45%	61,52%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Rückzahlung gewährter Hilfen	697,00	1.069,73	1.230,49	573,23	439,76	360,00	330,00
Ordentliche Erträge	697,00	2.344,62	1.230,49	1.334,43	657,76	360,00	548,00
Personalaufwendungen	10.559,22	11.379,96	11.758,89	6.114,13	24.165,29	26.939,19	28.513,80
Ordentliche Aufwendungen	11.819,85	11.597,96	13.033,78	6.302,40	24.165,29	27.157,19	28.513,80
Ordentliches Ergebnis	- 11.122,85	- 9.253,34	- 11.803,29	- 4.967,97	- 23.507,53	- 26.797,19	- 27.965,80
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	3.933,44	4.546,64	5.532,14	3.037,36	3.034,94	4.921,40	5.021,19
Ergebnis	- 15.056,29	- 13.799,98	- 17.335,43	- 8.005,33	- 26.542,47	- 31.718,59	- 32.986,99

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Einwohner ab 65 Jahre	1.396	1.453	1.429	1.473	1.487	1.516	1.511
Einwohner 18 bis unter 65 Jahre	5.886	6.011	6.122	6.148	6.374	6.211	6.197
Empfänger Grundsich. im Alter	52	48	44	48	42	44	46
Empfänger Grundsich. bei Erwerbsmind.	5	7	10	10	9	8	4
Empfänger Grundsicherung gesamt	57	55	54	58	51	52	50

Erläuterungen:

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

Kennzahlen

Anteil Empfänger Grundsich. im Alter	3,58%	3,36%	3,08%	3,26%	2,82%	2,90%	3,04%
Anteil Empf. Grundsich. bei Erwerbsmind.	0,08%	0,11%	0,16%	0,16%	0,14%	0,13%	0,06%
Ergebnis je Einwohner [€]	-1,58	-1,45	-1,80	-0,81	-2,68	-3,15	-3,28
Ergebnis je Empfänger [€]	-264,15	-250,91	-321,03	-138,02	-520,44	-609,97	-659,74
Aufwanddeckungsgrad [%]	4,42%	14,52%	6,63%	14,29%	2,42%	1,12%	1,63%
Personalintensität [%]	89,33%	98,12%	90,22%	97,01%	100,00%	99,20%	100,00%

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. Übergangsheim

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Transfererträge	7.148,27	7.210,07	17.522,42	54.807,46	18.283,66	11.652,54	2.630,72
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	32.048,43	42.723,27	63.919,70	-	-	-	-
Kostenerstattungen u. -umlagen	48.061,87	68.842,00	554.124,50	1.332.003,15	722.244,00	423.474,00	352.462,00
Ordentliche Erträge	87.258,57	126.732,84	674.683,37	1.589.337,31	830.180,58	595.777,58	423.814,83
Personalaufwendungen	756,00	3.355,18	63.327,58	296.599,71	181.585,97	144.506,68	139.739,51
Aufwend. Sach- u. Dienstleistungen	26.719,42	41.303,33	303.089,62	303.090,07	222.157,04	141.518,79	136.556,88
Transferaufwendungen	137.736,63	219.782,10	456.508,20	655.917,09	519.162,71	285.557,84	271.510,24
Ordentliche Aufwendungen	165.212,05	264.440,61	823.756,15	1.276.386,33	954.246,62	605.325,50	581.093,18
Ordentliches Ergebnis	- 77.953,48	- 137.707,77	- 149.072,78	312.950,98	- 124.066,04	- 9.547,92	- 157.278,35
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	3.169,76	10.657,24	13.953,59	57.661,35	52.643,94	26.254,46	31.686,96
Ergebnis	- 81.123,24	- 148.365,01	- 163.026,37	255.289,63	- 176.709,98	- 35.802,38	- 188.965,31

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl der Leistungsempfänger	27	42	180	138	109	85	51

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres
 Leistungsempfänger: Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-8,51	-15,54	-16,90	25,98	-17,84	-3,56	-18,81
Ergebnis je Leistungsempfänger [€]	- 3.004,56	- 3.532,50	- 905,70	1.849,92	- 1.621,19	- 421,20	- 3.705,20
Transferaufwendungen je Leist.-empfänger	5.101,36	5.232,91	2.536,16	4.753,02	4.762,96	3.359,50	5.323,73
Aufwanddeckungsgrad [%]	51,82%	46,07%	80,54%	119,14%	82,45%	94,33%	69,16%
Personalintensität [%]	0,46%	1,27%	7,69%	23,24%	19,03%	23,87%	24,05%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	11.000,00	17.800,00	8.000,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	96.758,87	102.924,49	78.297,93	28.737,43	66.737,15	65.458,61	56.711,62
Transferaufwendungen	4.805,33	4.606,14	4.681,21	4.091,58	4.453,22	4.627,60	4.532,34
Ordentliche Aufwendungen	101.564,20	107.530,63	82.979,14	32.829,01	71.190,37	70.086,21	61.243,96
Ordentliches Ergebnis	- 101.564,20	- 106.030,63	- 71.979,14	- 15.029,01	- 63.190,37	- 70.086,21	- 61.243,96
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	7.603,18	7.539,06	9.185,02	13.726,37	13.625,76	7.693,40	9.182,10
Ergebnis	- 109.167,38	- 113.569,69	- 81.164,16	- 28.755,38	- 76.816,13	- 77.779,61	- 70.426,06

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl der Senioren** (ab 65 Jahre), davon	1.396	1.453	1.429	1.435	1.439	1.516	1.511
75 bis unter 90 Jahre	633	706	697	727	735	672	732
90 Jahre und älter	53	57	54	59	60	40	53
Zahl der Behinderten***	1.364	1.434	1.446	1.479	1.514	1.535	1.573
Zahl der Schwerbehinderten***	704	754	758	759	777	796	935
Haushalte mit Wohngeldbezug****	258	238	229	229	189	187	138
Fälle Rentenanträge	265	301	213	272	272	209	189
Fälle Sozialversicherungsangelegenheiten*****	576	751	586	588	446	599	547

Erläuterungen:

* 31.12. des Vorjahres; bis einschließlich Ergebnis 2011 auf Grundlage der Volkszählung 1987, danach auf Basis des Zensus 2011 (Quelle: IT.NRW)

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

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

**** 31.12. des Haushaltsjahres

***** Erteilung von Auskünften und Aufnahme von Anträgen

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-11,45	-11,90	-8,41	-2,93	-7,76	-7,73	-7,01
Aufwanddeckungsgrad [%]	0,00	0,00	0,12	0,38	0,09	0,00	0,00
Personalintensität [%]	95,27%	95,72%	94,36%	87,54%	93,74%	93,40%	92,60%

Erläuterungen:

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Personalaufwendungen	756,00	833,37	853,66	-	5.859,08	6.022,73	6.791,38
Transferaufwendungen	227.397,45	232.238,08	285.146,72	348.136,27	289.751,04	386.072,18	483.682,55
Ordentliche Aufwendungen	228.153,45	241.635,92	286.000,38	362.585,02	313.483,68	409.968,47	508.347,50
Ordentliches Ergebnis	- 228.153,45	- 241.635,92	- 280.163,73	- 304.505,76	- 246.640,47	- 343.247,73	- 436.919,48
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	446,18	3.091,89	226,39	3.461,56	931,96	324,96	1.356,03
Ergebnis	- 228.599,63	- 244.727,81	- 280.390,12	- 307.967,32	- 247.572,43	- 343.572,69	- 438.275,51

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Einwohner <3 Jahre	345	228	358	358	402	441	435
Einwohner 3-<6 Jahre	330	340	350	380	414	403	387
Einwohner 0-<6 Jahre	675	568	708	738	816	844	822
Zahl der Kindertagesstätten	5	6	6	6	7	7	7
Zahl der Kita-Kinder <3 Jahre	50	56	62	78	87	82	68
Zahl der KiTa-Kinder 3-<6 Jahre	256	240	270	273	316	316	309
Zahl der Kita-Kinder gesamt	306	296	332	351	403	398	377

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 [€]	-23,98	-25,63	-29,06	-31,34	-25,00	-34,16	-43,63
Ergebnis je Kita-Kind [€]	-747,06	-826,78	-844,55	-877,40	-614,32	-863,25	-1162,53
Betreuungsquote 0-<3 Jahre [%]	14,49	24,56	17,32	21,79	21,64	18,59	15,63
Betreuungsquote 3-<6 Jahre [%]	77,58	70,59	77,14	71,84	76,33	78,41	79,84
Betreuungsquote 0-<6 Jahre [%]	45,33	52,11	46,89	47,56	49,39	47,16	45,86
Personalintensität [%]	0,33%	0,34%	0,30%	0,00%	1,87%	1,47%	1,34%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.856,34	7.110,14	7.235,30	9.441,90	5.299,31	6.117,50	6.000,69
Erträge aus der Auflösung von SOPOS	-	-	113,88	273,30	273,30	273,30	273,30
Ordentliche Erträge	9.897,34	7.110,14	7.349,18	21.794,80	5.572,61	8.950,20	8.278,34
Personalaufwendungen	3.272,46	3.371,39	3.500,31	3.306,70	3.848,76	4.021,08	4.883,13
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.962,74	5.563,72	6.920,07	10.531,44	7.447,04	7.123,57	12.343,66
Bilanzielle Abschreibungen	9.294,74	8.514,65	8.783,85	11.152,51	7.011,06	7.722,00	6.998,05
Sonstige ordentl. Aufwendungen	997,81	1.032,66	2.609,68	1.425,23	1.753,27	997,81	1.001,81
Ordentliche Aufwendungen	23.527,75	18.482,42	21.813,91	26.415,88	20.060,13	19.864,46	25.226,65
Ordentliches Ergebnis	- 13.630,41	- 11.372,28	- 14.464,73	- 4.621,08	- 14.487,52	- 10.914,26	- 16.948,31
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	44.545,12	65.695,94	83.564,36	86.309,09	69.048,14	65.859,90	93.369,38
Ergebnis	- 58.175,53	- 77.068,22	- 98.029,09	- 90.930,17	- 83.535,66	- 76.774,16	- 110.317,69

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Einwohner <13 Jahren	1.488	1.494	1.473	1.470	1.544	1.619	1.677
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 [€]	43.648,90	65.449,59	82.946,50	86.036,62	53.136,10	54.873,30	74.447,10
Sonstige Aufwendungen Bauhof [€]	10.650,38	9.436,06	8.529,94	10.751,24	14.934,55	13.060,90	19.307,35

Erläuterungen:

Einwohnerzahlen: 31.12. des Haushaltsjahres

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

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-6,10	-8,07	-10,16	-9,25	-8,43	-7,63	-10,98
Fläche je Kind und Jugendlichen [m²]	15,12	15,06	15,27	15,31	14,57	13,90	13,42
Ergebnis je Kind und Jugendlichen [€]	-39,10	-51,59	-66,55	-61,86	-54,10	-47,42	-65,78
Ergebnis je Spiel- und Bolzplatz [€]	-5.288,68	-7.006,20	-8.911,74	-8.266,38	-7.594,15	-6.979,47	-10.028,88
Ergebnis je m² Spiel- und Bolzfläche [€]	-2,59	-3,43	-4,36	-4,04	-3,71	-3,41	-4,90
Aufwanddeckungsgrad [%]	14,54%	8,45%	6,97%	19,33%	6,25%	10,44%	6,98%
Personalintensität ohne Bauhof [%]	13,91%	18,24%	16,05%	12,52%	19,19%	20,24%	19,36%
Personalintensität mit Bauhof [%]	68,93%	81,76%	82,03%	79,26%	63,95%	68,70%	66,89%

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:
Produktgruppe:
Produkt:

006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
366 Einrichtungen der Jugendarbeit
002 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.975,74	32.444,73	19.053,74	10.723,73	10.723,74	10.723,73	10.648,39
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.623,29	4.868,21	4.422,51	5.355,00	5.138,57	5.023,31	2.221,59
Ordentliche Erträge	66.599,03	37.312,94	23.675,25	16.761,85	15.862,31	17.522,78	12.869,98
Personalaufwendungen	65.039,98	34.112,67	4.193,14	2.999,65	2.553,84	1.957,49	2.209,18
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	2.162,45	2.747,73	1.646,00	2.929,34	7.217,11	9.574,10	6.983,83
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	10.808,62	12.772,59	19.411,88	20.035,59	20.043,62	20.479,96	17.967,29
Budget für Jugendarbeit	5.780,80	8.008,85	2.499,87	3.817,08	1.168,87	162,76	2.398,37
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.602,37	25.399,02	23.557,75	26.782,01	32.263,95	34.536,81	29.055,36
Bilanzielle Abschreibungen	12.913,73	12.913,73	12.715,40	11.723,73	11.722,73	10.723,73	10.648,38
Transferaufwendungen	47.710,42	26.632,56	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Ordentliche Aufwendungen	146.266,50	99.057,98	91.351,17	50.314,42	54.540,52	55.218,03	49.912,92
Ordentliches Ergebnis	- 79.667,47	- 61.745,04	- 67.675,92	- 33.552,60	- 38.678,21	- 37.695,25	- 37.042,94
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	9.891,77	7.685,36	8.452,08	5.742,40	8.986,92	9.498,54	4.384,19
Ergebnis	- 89.559,24	- 69.430,40	- 76.128,00	- 39.295,00	- 47.665,13	- 47.193,79	- 41.427,13

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Einwohner 6 - < 18 Jahre	1.546	1.479	1.476	1.482	1.674	1.600	1.480
Stellen Mitarbeiter	2,48	1	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einwohnerzahlen: 31.12. des Vorjahres
Stellen hauptamtliche pädagogische Mitarbeiter 30.06. des lfd. Jahres ohne HOT Funkenflug ab 2014. Personalaufwendungen 2015 wurden um eine Einmalzahlung bereinigt

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-9,39	-7,27	-7,89	-4,00	-4,81	-4,69	-4,12
Ergebnis je Einwohner 6 - < 18 Jahren [€]	-57,93	-46,94	-51,58	-26,51	-28,47	-29,50	-27,99
EW 6 - < 18 Jahre/ Mitarbeiter	623	1479					
Aufwanddeckungsgrad [%]	42,65%	34,96%	23,72%	29,90%	24,97%	27,08%	23,70%
Personalintensität [%]	44,47%	34,44%	4,59%	5,96%	4,68%	3,55%	4,43%

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	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Ertrags- und Aufwandsarten							
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.373,95	103.373,99	103.563,93	103.622,39	103.120,28	103.284,73	103.257,40
Benutzungsentgelte	6.669,57	7.389,00	9.951,16	6.984,53	6.716,78	3.074,61	7.137,89
Mieten und Pachten	4.357,35	3.918,91	3.618,56	3.767,50	3.627,10	3.630,27	3.817,16
Kostenerstattungen und -umlagen	47.297,70	5.500,00	13,79	150,88	-	-	-
Sonstige ordentliche Erträge	2.351,93	2.351,93	2.351,93	2.351,93	2.452,76	2.484,82	2.599,26
Ordentliche Erträge	164.050,50	122.533,83	119.499,37	116.877,23	115.916,92	112.474,43	116.811,71
Personalaufwendungen	72.997,21	76.045,37	79.315,29	55.627,04	48.092,35	50.670,80	55.777,67
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	71.154,46	31.821,66	47.342,45	62.841,12	33.233,58	45.476,76	68.736,56
Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen/Infrastrukturverm.	4.768,46	4.558,92	4.461,73	5.444,13	9.976,71	86,15	1.428,00
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	105.346,95	99.995,56	103.676,12	117.533,90	133.978,41	130.209,66	145.230,92
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	2.103,70	1.525,96	8.467,75	416,55	6.607,74	857,03	8.646,17
Bilanzielle Abschreibungen	207.113,01	207.112,95	207.302,94	207.358,38	188.527,01	188.344,64	188.316,10
Sonstige ordentl. Aufwendungen	500,00	471,43	1.469,38	189,29	31,96	12.508,39	213,68
Ordentliche Aufwendungen	524.331,67	744.817,80	556.858,83	591.219,90	421.962,06	428.989,82	469.418,84
Ordentliches Ergebnis	- 360.281,17	- 622.283,97	- 437.359,46	- 474.342,67	- 306.045,14	- 316.515,39	- 352.607,13
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	77.010,16	82.167,80	58.718,15	65.665,47	67.453,60	68.083,68	50.188,67
Ergebnis	- 437.291,33	- 704.451,77	- 496.077,61	- 540.008,14	- 373.498,74	- 384.599,07	- 402.795,80

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl *	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Mitglieder Sportvereine **	1.307	1.287	1.207	1.190	1.302	1.243	1.465
Zahl der Schüler ***	1.057	992	975	923	928	885	930
Nutzer gesamt (Vereine und Schulen)	2.364	2.279	2.182	2.113	2.230	2.128	2.395
Bespielbare Sportplatzfläche [m²] ****	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
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

Bespielbare Sportplatzfläche je Einwohner [m²]	2,55	2,55	2,52	2,47	2,45	2,42	2,42
BGF der Sporthallen je Einwohner [m²]	0,76	0,76	0,75	0,74	0,73	0,72	0,72
Bespielbare Sporthallenfläche je Einwohner [m²]	0,30	0,30	0,30	0,29	0,29	0,29	0,29
Ergebnis je Einwohner [€]	-45,87	-73,79	-51,41	-54,95	-37,71	-38,24	-40,10
Bespielbare Sportplatzfläche je Nutzer [m²]	10,28	10,66	11,14	11,50	10,90	11,42	10,15
Sporthallenfläche (BGF) je Nutzer [m²]	3,06	3,18	3,32	3,43	3,25	3,40	3,02
Bespielbare Sporthallenfläche je Nutzer [m²]	1,22	1,26	1,32	1,36	1,29	1,35	1,20
Ergebnis je Nutzer [€]	-184,98	-309,11	-227,35	-255,56	-167,49	-180,73	-168,18
Aufwanddeckungsgrad [%]	27,28%	14,82%	19,41%	17,79%	23,68%	22,63%	22,48%
Personalintensität [%]	13,92%	10,21%	14,24%	9,41%	11,40%	11,81%	11,88%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Ordentliche Erträge	2.986,30	3.518,80	3.341,36	2.609,20	2.667,00	2.370,00	4.017,60
Personalaufwendungen	11.652,51	12.005,17	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56
Ordentliche Aufwendungen	11.652,51	12.005,17	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56
Ordentliches Ergebnis	- 8.666,21	- 8.486,37	- 8.980,24	- 8.569,72	- 8.979,01	- 13.608,55	- 15.561,96
Aufwand aus int. Leistungsbeziehungen	2.645,05	3.687,65	2.321,34	1.556,87	451,31	1.670,33	43,89
Ergebnis	- 11.311,26	- 12.174,02	- 11.301,68	- 10.126,59	- 9.430,32	- 15.278,88	- 15.605,85

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Zahl beantragte Bauvorhaben	129	130	131	108	136	102	87
davon nach § 63 BauO NRW	48	57	61	42	35	25	30
davon beantragte Gebäude	22	18	21	9	34	30	47
davon beantragte Wohneinheiten	31	21	33	12	59	60	63
Zahl Auskunftserteilungen für Bauvorhaben	250	250	250	250	250	250	250
Zahl Bauvoranfragen	4	9	5	9	12	9	2
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 [€]	-1,19	-1,28	-1,17	-1,03	-0,95	-1,52	-1,55
Aufwandsdeckungsgrad [%]*	20,89%	22,42%	22,82%	20,49%	22,05%	13,43%	20,47%
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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Benutzungsentgelte	517.985,70	525.305,84	533.214,77	536.998,07	542.967,93	544.622,94	546.574,75
Erträge aus der Auflösung d. Sonderposten für d	2.035,37	11.327,04	3.310,07	1.325,11	11.736,54	-4.782,98	34.962,44
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.021,07	536.632,88	536.524,84	538.323,18	554.704,47	539.839,96	581.537,19
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.229,06	7.284,19	2.562,63	2.574,09	2.523,35	7.318,59	2.107,98
Ordentliche Erträge	543.250,13	543.917,07	539.087,47	540.897,27	557.227,82	547.158,55	583.645,17
Personalaufwendungen	20.624,72	25.618,74	38.060,42	37.885,84	38.610,81	33.850,92	50.547,55
Ordentliche Aufwendungen	494.468,86	497.177,23	498.336,81	501.225,37	513.282,10	495.729,14	534.948,57
Ordentliches Ergebnis	48.781,27	46.739,84	40.750,66	39.671,90	43.945,72	51.429,41	48.696,60
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	37.195,99	37.208,58	43.061,08	41.087,74	45.966,53	48.030,24	61.334,15
Ergebnis	11.585,28	9.531,26	- 2.310,42	- 1.415,84	-2.020,81	3.399,17	-12.637,55

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Abfallaufkommen Bio- Tonne [t]	1.140,81	1.248,39	1.180,11	1.194,52	1.214,64	1.171,04	1.172,31
Abfallaufkommen Restmüll [t]	737,84	756,19	783,38	778,87	817,20	691,32	689,49
Abfallaufkommen Sperrmüll [t]	132,30	158,52	160,10	147,43	151,28	139,91	155,88
Abfallaufkommen gesamt [t]	2.010,95	2.163,10	2.123,59	2.120,82	2.183,12	2.002,27	2.017,68

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Bioabfall je Einwohner [kg]	119,67	130,76	122,30	121,54	122,64	116,43	116,69
Restabfall je Einwohner [kg]	77,40	79,21	81,19	79,25	82,51	68,73	68,63
Sperrmüll je Einwohner [kg]	13,88	16,60	16,59	15,00	15,27	13,91	15,52
Abfall gesamt je Einwohner [kg]	210,95	226,57	220,08	215,79	220,43	199,07	200,84
Ergebnis je Einwohner [Euro]	1,22	1,00	-0,24	-0,14	-0,20	0,34	-1,26
Aufwanddeckungsgrad [%]	102,18%	101,78%	99,57%	99,74%	99,64%	100,63%	97,88%
Personalintensität [%]	3,80%	4,71%	7,06%	7,00%	6,93%	6,19%	8,66%

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.341,71	24.087,97	24.347,83	18.641,26	18.246,75	18.246,37	18.246,35
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	457.835,66	459.037,30	464.347,79	461.438,19	462.283,26	462.351,38	466.974,48
Kostenerstattungen und -umlagen	3.784,18	2.678,18	1.026,85	3.430,86	3.768,71	244,75	11,80
Sonstige ordentliche Erträge	261,00	1.576,71	16.199,57	8.892,42	8.144,92	7.933,06	7.917,06
Ordentliche Erträge	485.222,55	487.380,16	505.922,04	492.402,73	492.443,64	488.775,56	493.149,69
Personalaufwendungen	46.698,79	48.124,30	48.195,56	47.710,38	42.576,49	40.105,57	52.276,82
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	53.499,31	81.464,33	126.043,30	104.217,74	63.796,67	59.978,42	41.429,33
Unterhaltung der Verkehrszeichen	4.789,14	4.116,54	4.047,39	6.724,52	5.683,21	5.120,64	6.225,66
Kosten Straßenentwässerung	87.029,10	87.144,30	88.093,80	102.776,10	102.776,10	104.240,85	122.110,71
Beleuchtungskosten	32.965,30	35.834,03	36.712,85	27.558,11	39.907,83	34.488,98	22.620,00
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleist.	178.778,81	213.322,79	252.633,75	237.073,51	210.365,07	206.806,55	192.315,52
Bilanzielle Abschreibungen	567.887,98	568.666,20	578.431,20	555.692,95	555.778,18	555.778,69	563.532,39
Sonstige ordentl. Aufwendungen	285,93	285,93	285,93	1.806,87	316,30	341,30	869,58
Ordentliche Aufwendungen	796.741,30	833.842,13	882.636,23	845.373,50	812.125,83	806.121,90	812.084,10
Ordentliches Ergebnis	- 311.518,75	- 346.461,97	- 376.714,19	- 352.970,77	- 319.682,19	- 317.346,34	- 318.934,41
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	99.722,96	169.979,12	150.047,26	136.665,69	151.759,36	190.514,92	179.918,04
Ergebnis	- 411.241,71	- 516.441,09	- 526.761,45	- 489.636,46	- 471.590,47	- 507.861,26	- 498.852,45

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Straßenlänge [km]	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37
Fläche Straßenbegleitgrün [m²]	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00
Zahl der Straßenbeete	742	742	742	742	732	732	732
Anzahl Straßenbäume	419	419	419	419	419	419	419
Unterhaltung Straßenbegleitgrün [€]	485,15	4.522,83	34.851,58	4.610,13	3.848,62	2.801,54	4.340,58
Aufwand Bauhof Straßenbegleitgrün [€]	43.975,75	91.561,80	63.068,81	51.520,53	68.237,20	64.197,25	99.859,05
Unterhalt. Beleuchtungseinrichtungen [€]	45.931,08	37.974,46	58.726,73	27.701,69	8.635,17	8.983,19	3.456,27
Aufwand Bauhof Straßenbeleuchtung [€]	17.985,15	16.270,98	29.468,50	26.969,40	31.761,28	28.580,25	12.666,33

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Gesamtaufwand je Einwohner [€]	94,04	105,15	107,02	99,92	97,32	99,09	98,75
Beleuchtungsaufwand je Einwohner [€]	10,16	9,44	12,95	8,37	8,11	7,16	3,86
Aufwand Straßenbegleitgrün je Einwohner [€]	4,66	10,06	10,15	5,71	7,28	6,66	10,37
Gesamtaufwand je km Straße [€]	23.989,52	26.861,69	27.634,02	26.278,81	25.793,02	26.669,44	26.545,41
Beleuchtungsaufwand je km Straße [€]	2.592,56	2.410,48	3.342,47	2.200,41	2.148,90	1.928,08	1.036,73
Aufwand Straßenbegleitgrün je km Straße [€]	1.189,78	2.571,17	2.620,29	1.502,02	1.928,98	1.792,85	2.788,32
Ergebnis je Einwohner [€]	-	54,09	-	-	47,62	-	-
Aufwanddeckungsgrad [%]	54,13	48,55	48,99	50,14	51,09	49,04	49,71
Personalintensität [%]	5,86	5,77	5,46	5,64	5,24	4,98	6,44

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 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Benutzungsgebühren	72.820,30	33.633,18	41.292,42	31.134,85	16.838,67	17.257,83	17.222,73
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.820,30	33.633,18	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18
Ordentliche Erträge	72.820,30	33.633,18	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18
Personalaufwendungen	16.862,59	18.244,31	20.723,73	20.055,38	10.537,34	8.946,55	14.077,58
Abgabe an Unternehmer	18.173,48	19.524,13	19.847,32	21.129,58	21.222,57	20.821,87	22.210,27
Streugut für Winterdienst	8.501,12	1.720,20	1.834,17	-	7.072,78	-	0,00
Durchführung durch Externe	2.183,16	448,66	415,96	1.011,71	1.225,29	441,44	0,00
Ordentliche Aufwendungen	45.720,35	39.937,30	42.821,18	42.196,67	40.057,98	30.209,86	36.287,85
Ordentliches Ergebnis	27.099,95	- 6.304,12	- 1.528,76	786,91	30.197,06	19.871,02	4.901,33
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	49.798,69	13.216,71	21.280,52	23.065,34	45.979,21	67.921,33	20.901,78
Ergebnis	- 22.698,74	- 19.520,83	- 22.809,28	- 22.278,43	-15.782,15	-48.050,31	-16.000,45

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Länge der Straßen mit Winterdienst [km]	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36
Aufwand Bauhof Winterdienst [Euro]	49.054,10	12.370,10	20.435,60	21.783,30	44.149,60	30.180,20	18.610,65
Länge der gereinigten Straßen [km]	27,01	27,01	27,01	27,01	27,01	27,01	28,76

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Aufwand Winterdienst je Einwohner [€]	6,04	1,48	2,31	2,22	5,17	3,00	1,85
Aufwand Winterdienst je km [€]	1.426,05	349,12	551,78	539,72	1.269,14	747,78	461,12
Aufwand Straßenreinigung je Einwohner [€]	1,91	2,05	2,06	2,15	2,14	2,07	2,21
Aufwand Straßenreinigung je km [€]	672,92	722,93	734,90	782,29	785,73	770,89	772,26
Ergebnis je Einwohner [€]	-2,38	-2,04	-2,36	-2,27	-1,59	-4,78	-1,59
Aufwanddeckungsgrad [%]	76,24%	63,27%	64,42%	65,86%	81,66%	51,03%	72,02%
Personalintensität [%]	36,88%	45,68%	48,40%	47,53%	26,31%	29,61%	38,79%

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	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291,81	291,81	292,28	420,36	420,36	420,36	420,36	420,36
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.891,05	78.582,06	88.276,82	83.673,63	97.204,88	124.242,71	116.965,98	
Kostenerstattungen und -umlagen	3.598,99	3.598,99	3.598,99	3.598,99	3.869,50	5.998,88	3.869,50	
Aktivierete Eigenleistungen	2.985,85	4.179,20	-	4.496,00	1.461,20	2.674,65	40,40	
Ordentliche Erträge	84.767,70	86.652,06	92.168,09	92.188,98	103.023,94	133.336,60	122.676,24	
Personalaufwendungen	27.331,37	30.909,46	32.359,36	31.393,50	23.060,32	29.381,15	31.573,64	
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.685,24	13.108,83	11.885,38	10.432,35	4.441,76	8.419,69	13.758,57	
Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	11.959,50	5.897,17	4.143,14	5.885,47	5.582,88	7.298,80	20.731,99	
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	308,63	285,58	287,06	288,55	189,04	1.463,11	215,66	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.953,37	19.291,58	16.315,58	16.606,37	10.213,68	17.181,60	34.706,22	
Bilanzielle Abschreibungen	9.281,14	9.851,24	9.878,64	10.693,42	11.379,64	11.379,64	12.428,37	
Sonstige ordentl. Aufwendungen	397,27	403,94	2.205,69	536,65	1.953,91	745,19	611,22	
Ordentliche Aufwendungen	53.963,15	60.456,22	60.759,27	59.229,94	46.607,55	58.687,58	79.319,45	
Ordentliches Ergebnis	30.804,55	26.195,84	31.408,82	32.959,04	56.416,39	74.649,02	43.356,79	
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	96.227,87	115.452,11	121.816,61	101.797,81	109.137,66	118.106,37	113.044,03	
Saldo aus int. Leistungsbeziehungen	- 76.227,87	- 95.452,11	- 101.816,61	-81.797,81	-89.137,66	- 98.106,37	- 93.044,03	
Ergebnis	- 45.423,32	- 69.256,27	- 70.407,79	-48.838,77	-32.721,27	- 23.457,35	- 49.687,24	

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.533	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046
Fläche Waldfriedhof [m²]	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948
Fläche Alter Friedhof [m²]	13.882	13.882	0	0	0	0	0
Friedhofsfläche gesamt [m²]	44.830	44.830	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948
Trauerfeiern in der Friedhofskapelle	61	71	60	48	54	68	63
Bestattungen gesamt, davon:	86	82	77	71	87	106	94
Reihengrabstätten - Erdbestattungen	3	7	7	8	7	6	5
Reihengrabstätten - Urnenbestattungen	0	0	0	2	3	0	2
Wahlgrabstätt. - Erdbestattungen	20	16	20	11	10	21	13
Wahlgrabstätt. - Urnenbestattungen	15	14	10	6	10	9	18
Urnenkammern in Stelen	35	33	22	25	28	43	34
Anonyme Urnenreihengrabstätt.	9	11	10	12	17	17	14
Grabstätten in Rasengrabfeld	4	1	7	7	12	10	8
Islamisches Grabfeld	0	0	1	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-4,76	-7,25	-7,30	-4,97	-3,30	-2,33	-4,95
Friedhofsfläche gesamt je Einwohner [m²]	4,70	4,70	3,21	3,15	3,12	3,08	3,08
Aufwand je m² Friedhofsfläche [€]	3,35	3,92	5,90	5,20	5,03	5,71	6,22
Ergebnis je m² Friedhofsfläche [€]	-1,01	-1,54	-2,28	-1,58	-1,06	-0,76	-1,61
Leistungsentgelt je Bestattung [€]	905,71	958,32	1.146,45	1.178,50	1.117,30	1.172,10	1.244,32
Aufwand je Bestattung [€]	1.746,41	2.145,22	2.371,12	2.268,00	1.790,17	1.667,87	2.046,42
Ergebnis je Bestattung [€]	-528,18	-844,59	-914,39	-687,87	-376,11	-221,30	-528,59
Aufwanddeckungsgrad [%]	56,44%	49,26%	50,48%	57,25%	66,15%	75,42%	63,77%
Personalintensität [%]	50,65%	51,13%	53,26%	53,00%	49,48%	50,06%	39,81%

Erläuterungen:

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

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Querschnitt der Teilergebnispläne 2021

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außeror- dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	318.290	3.892.065	-3.573.775	0	-3.573.775	0	-2.740.725
02.121	Statistik und Wahlen	6.000	20.200	-14.200	0	-14.200	0	-14.950
02.122	Ordnungsangelegenheiten	80.250	281.240	-200.990	0	-200.990	0	-212.990
02.126	Brandschutz	73.350	382.100	-308.750	0	-308.750	0	-331.550
03.211	Grundschulen	923.730	2.117.731	-1.194.001	0	-1.194.001	0	-1.234.601
03.215	Realschulen	557.540	1.363.290	-805.750	0	-805.750	0	-840.350
04.271	Volkshochschulen	0	18.000	-18.000	0	-18.000	0	-18.300
04.272	Büchereien	1.000	26.550	-25.550	0	-25.550	0	-25.750
04.273	Sonstige Volksbildung	0	22.000	-22.000	0	-22.000	0	-22.000
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	19.240	-14.240	0	-14.240	0	-23.440
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	400	29.700	-29.300	0	-29.300	0	-34.300
05.313	Leistungen für Asylbewerber	551.400	769.600	-218.200	0	-218.200	0	-262.900
05.351	Sonstige soziale Leistungen	123.000	226.675	-103.675	0	-103.675	0	-112.775
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	74.300	506.600	-432.300	0	-432.300	0	-433.150
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	21.570	99.450	-77.880	0	-77.880	0	-161.780
08.421	Förderung des Sports	1.000	10.750	-9.750	0	-9.750	0	-14.050
08.424	Sportstätten und Bäder	359.700	813.400	-453.700	0	-453.700	0	-513.600
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	232.600	412.900	-180.300	0	-180.300	0	-181.000
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	22.000	-18.750	0	-18.750	0	-18.750
11.537	Abfallwirtschaft	603.000	619.200	-16.200	0	-16.200	0	-74.700
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	583.540	963.300	-379.760	0	-379.760	0	-603.560
13.550	Natur- und Landschaftspflege	2.600	34.200	-31.600	0	-31.600	0	-110.600
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	77.960	132.200	-54.240	0	-54.240	0	-147.040
14.561	Umweltschutz	16.100	3.100	13.000	0	13.000	0	12.850
15.570	Wirtschaft und Tourismus	141.300	181.352	-40.052	0	-40.052	0	-71.552
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.475.000	8.627.000	6.848.000	91.215	6.939.215	780.900	7.701.715
	Summe Gemeinde Augustdorf	20.231.880	21.593.843	-1.361.963	91.215	-1.270.748	780.900	-489.848

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2021

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	220.750	3.748.465	-3.527.715	0	387.000	-387.000	-3.914.715	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	6.000	20.200	-14.200	0	0	0	-14.200	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	80.100	281.090	-200.990	0	0	0	-200.990	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	9.650	318.100	-308.450	30.000	151.500	-121.500	-429.950	0	0	0	2.000.000
03.211	Grundschulen	778.930	1.909.231	-1.130.301	67.150	186.400	-119.250	-1.249.551	0	0	0	0
03.215	Realschulen	320.240	1.125.290	-805.050	0	543.000	-543.000	-1.348.050	0	0	0	0
04.271	Volkshochschulen	0	18.000	-18.000	0	0	0	-18.000	0	0	0	0
04.272	Büchereien	1.000	26.550	-25.550	0	0	0	-25.550	0	0	0	0
04.273	Sonstige Volksbildung	0	22.000	-22.000	0	0	0	-22.000	0	0	0	0
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	19.240	-14.240	0	100.000	-100.000	-114.240	0	0	0	0
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	400	29.700	-29.300	0	0	0	-29.300	0	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	272.000	682.000	-410.000	0	2.200.000	-2.200.000	-2.610.000	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	123.000	226.675	-103.675	0	0	0	-103.675	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	56.500	488.700	-432.200	0	0	0	-432.200	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.000	80.050	-77.050	0	10.000	-10.000	-87.050	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	1.000	10.750	-9.750	0	0	0	-9.750	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	142.600	513.400	-370.800	360.000	1.427.000	-1.067.000	-1.437.800	0	0	0	600.000
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	154.100	369.000	-214.900	368.700	1.188.100	-819.400	-1.034.300	0	0	0	0
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	22.000	-18.750	0	0	0	-18.750	0	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	603.000	619.200	-16.200	0	0	0	-16.200	0	0	0	0
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	19.800	389.200	-369.400	0	70.000	-70.000	-439.400	0	0	0	1.040.000
13.550	Natur- und Landschaftspflege	0	31.500	-31.500	0	130.000	-130.000	-161.500	0	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	72.960	117.800	-44.840	0	13.000	-13.000	-57.840	0	0	0	0
14.561	Umweltschutz	13.000	0	13.000	12.800	0	12.800	25.800	0	0	0	0
15.570	Wirtschaft und Tourismus	138.100	176.352	-38.252	0	2.000	-2.000	-40.252	0	0	0	0
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.693.015	8.753.800	6.939.215	1.103.200	0	1.103.200	8.042.415	4.650.000	374.500	4.275.500	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	18.717.395	19.998.293	-1.280.898	1.941.850	6.408.000	-4.466.150	-5.747.048	4.650.000	374.500	4.275.500	3.640.000

Haushaltssicherungskonzept

der

Gemeinde Augustdorf

ab dem Haushaltsjahr 2010

(Fortschreibung zum 31.12.2020)

Anmerkung:

Der grau unterlegte Text in fett/kursiv gibt den Stand der Umsetzung sowie sonstige Änderungen wieder.

Inhaltsübersicht

A. Rechtliche Grundlagen

B. Ausgangslage, Ursachenanalyse, Bewertung und Dokumentation

C. Konsolidierungsmaßnahmen

D. Ergebnisplan

1. Aufwendungen allgemein
2. Personalaufwendungen
3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
4. Bilanzielle Abschreibungen
5. Transferaufwendungen
6. Sonstige ordentliche Aufwendungen
7. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
8. Erträge allgemein
9. Steuern und ähnliche Abgaben
10. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
11. Finanzerträge

E. Pflichtaufgaben (Pflichtige Leistungen)

F. Freiwillige Aufgaben (Freiwillige Leistungen)

G. Ermächtigungsübertragungen

H. Kostenrechnende Einrichtungen

I. Beteiligungen und Nachweis von Konsolidierungseffekten bei erfolgten Ausgliederungen

J. Finanzplan

K. Bilanz

L. Zusammenfassung

A. Rechtliche Grundlagen

Das Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO ist von einer Kommune zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit aufzustellen. Sie hat darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem sie den Haushaltsausgleich wiederherstellt und die dazu vorgesehenen Konsolidierungsmaßnahmen zu benennen. Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde und ist mit der jährlichen Haushaltssatzung der Entwicklung anzupassen und fortzuführen.

In der Vorschrift des § 76 Abs. 1 Nrn. 1 bis 3 GO sind die Tatbestände aufgeführt, die jeweils die Pflicht der Kommune zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes begründen:

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.

Sie beschreiben die Verringerung des Eigenkapitals auf mehrere Arten, die nach Art oder Höhe jeweils so schwerwiegend sind, dass periodenübergreifende Maßnahmen durch ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich werden. Dabei kommt dem unverhältnismäßig hohen Vermögensverzehr (Eigenkapitalabbau) nach Nummer 1 das gleiche Gewicht zu wie einer „schleichenden“ Verringerung nach Nummer 2 oder dem Verzehr nach Nummer 3 der Vorschrift.

Im NKF können die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes und die Ursache, die diese Pflicht auslöst, in unterschiedliche Haushaltsjahre fallen. In die Prüfung, ob eine Überschreitung der Schwellenwerte des § 76 Abs. 1 GO vorliegt, ist deshalb nicht nur das Haushaltsjahr, für das ein neuer Haushalt aufgestellt wird, einzubeziehen. Vielmehr werden die Tatbestände dieser Vorschrift auch dann erfüllt, wenn die Schwellenwerte in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Planungsjahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 GO überschritten werden.

Schwellenwert nach § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO

In dieser Vorschrift wird ein Schwellenwert für eine erhebliche Veränderung der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres bestimmt. Ist im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft erkennbar, dass der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage am Ende dieses Haushaltsjahres um mehr als ein Viertel verringert sein wird, löst dies unmittelbar die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes aus.

Diese Verpflichtung kann auch bereits im Zeitpunkt der Aufstellung der Haushaltssatzung entstehen, wenn für das Haushaltsjahr oder für eines der folgenden drei Planungsjahre ein negatives Jahresergebnis in einer Größenordnung oberhalb des Schwellenwertes nach § 76

Abs. 1 Nr. 1 GO geplant wird. Der dadurch aufgezeigte rasante Verzehr des Eigenkapitals erfordert besonders schnell wirkende Konsolidierungsmaßnahmen, ggf. auch mit einem erheblichen Volumen, um eine drohende Überschuldung der Kommune zu verhindern.

Schwellenwert nach § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO

Zur besseren Handhabbarkeit und aus Gründen der Verhältnismäßigkeit ist in § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO eine Bagatellgrenze für die vorgesehene Verringerung der allgemeinen Rücklage festgelegt worden. Eine Verringerung der allgemeinen Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren oberhalb dieser Schwellenwerte legt offen, dass strukturelle Haushaltsdefizite bestehen und die geordnete Haushaltswirtschaft der Kommune so nachhaltig gefährdet ist, dass nicht angenommen werden kann, ein ausgeglichener Haushalt sei im folgenden Haushaltsjahr wieder zu erreichen.

Wenn von der Kommune bei der Aufstellung des Haushalts jeweils ein negatives Jahresergebnis für zwei aufeinanderfolgende Haushaltsjahre geplant wird, mit der Folge, dass dann der in der Schlussbilanz des jeweiligen Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern ist, entsteht für die Kommune die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Diese Pflicht besteht, wenn bei der Aufstellung des Haushalts ein negatives Jahresergebnis für das Haushaltsjahr und das folgende Planungsjahr oder für zwei aufeinanderfolgende Planungsjahre geplant wird, das voraussichtlich zu einer entsprechenden Verringerung der allgemeinen Rücklage in diesen zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren führen wird.

Schwellenwert nach § 76 Abs. 1 Nr. 3 GO

Wenn bei der Aufstellung des Haushalts für das neue Haushaltsjahr von der Kommune ein vollständiger Verzehr der allgemeinen Rücklage innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung geplant wird, entsteht eine Verpflichtung der Kommune zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Ein vollständiger Verzehr der allgemeinen Rücklage legt offen, dass gravierende strukturelle Haushaltsdefizite bestehen und die geordnete Haushaltswirtschaft so nachhaltig gefährdet ist, dass nicht angenommen werden kann, einen ausgeglichenen Haushalt bald wieder zu erreichen. Daher kann die Verpflichtung der Kommune zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht erst mit dem Zeitpunkt ausgelöst werden, wenn der Haushalt für das Haushaltsjahr, in dem der vollständige Verzehr der allgemeinen Rücklage eintritt, aufgestellt wird.

Die Pflicht zur Aufstellung eines HSK beginnt mit dem Haushaltsjahr, in dem einer der genannten Tatbestände erfüllt ist (HSK-Startjahr).

Der Konsolidierungszeitraum im Sinne des § 76 Abs. 2 Satz 3 GO beginnt mit dem Haushaltsjahr, in dem eine Ursache für die Pflicht zur Aufstellung des HSK entsteht (Ursachenjahr).

Die Verpflichtung der Gemeinde zur Aufstellung eines HSK endet in dem Haushaltsjahr, in dem der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Erreicht wird der Haushaltsausgleich mit der Vorlage eines Haushaltsplans, der in Aufwendungen und Erträgen ausgeglichen ist und die künftige dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde aufzeigt.

Das Haushaltssicherungskonzept bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung **soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des HSK kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. (§ 76 Abs. 2 GO - geändert durch Gesetz zur Änderung der GO NRW vom 24. Mai 2011.).**

Das Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen hat am 09.08.2011 einen Erlass zur einheitlichen Handhabung des Gesetzes zur Änderung des § 76 GO NRW veröffentlicht. Die Vorgaben wurden in diesem fortgeschriebenen HSK berücksichtigt.

Ein Runderlass des Innenministeriums NRW vom 09.06.2006 - 34-48.01.01/02-2248/06 - über die Auslegung der Vorschriften über die Verringerung der allgemeinen Rücklage (§ 75 Abs. 4 GO) und über die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (§ 76 Abs. 1 Nr. 1 und 2 GO) führt aus, dass im Falle der Überschreitung der Schwellenwerte nach § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO die Frist zur Erreichung des Haushaltsausgleichs erst ab dem zweiten Jahr der Überschreitung zu laufen beginnt.

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.

Die Landeregierung 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. Unbesehen davon ist die Möglichkeit einer Haushaltssperre durch den Kämmerer. 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 gelten die Regeln der vorläufigen Haushaltsführung weiter. Ausgenommen sind alle coronabedingten Aufwendungen und Auszahlungen und alle Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit bereits bewilligten Fördermitteln. Das betrifft z.B. den Umbau des Heidesportplatzes zum HeidePark, die Planung des Umbaus des Schlingsbruchs, die Befestigung des Bolzplatzes der Grundschule In der Senne sowie bewilligte, aber noch nicht begonnene ISEK Projekte wie die Aufwertung des Umfelds der Alten Schule inkl. dem Spielplatz an der Schlesier Straße.

Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)

Das NKF-CIG gibt unter § 4 für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 folgende Regelung bekannt, die auch Bestandteil der HSK-Betrachtung sind:

(1) Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 sind nach den Vorschriften des Achten Teils der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen aufzustellen.

(2) Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 ist die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2021 vorzunehmen.

(3) Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Ihr liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen für das Haushaltsjahr 2021, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde.

(4) Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 enthält, ist die dortige mittelfristige Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2021 bei der Aufstellung der Nebenrechnung zugrunde zu legen. Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 enthält, und wird für das Haushaltsjahr 2021 eine Nachtragssatzung beschlossen, ist der ursprünglich beschlossenen Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 anliegende Teil des Ergebnisplans dem Entwurf des Ergebnisplans der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021 gegenüberzustellen.

(5) Die gemäß den Absätzen 2 bis 4 prognostizierte Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

(6) Abweichend von § 80 Absatz 5 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen darf die Anzeige der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 spätestens bis zum 1. März 2021 erfolgen. Abweichend von § 6 Absatz 3 des Stärkungspaktgesetzes vom 9. Dezember 2011 (GV. NRW. S. 662), das zuletzt durch Artikel 9 des Gesetzes vom 14. April 2020 (GV. NRW. S. 218b) geändert worden ist, ist der Haushaltssanierungsplan für das Haushaltsjahr 2021 spätestens am 1. März 2021 der Bezirksregierung vorzulegen.

(7) Wird von der Regelung nach Absatz 6 Gebrauch gemacht und reichen die Finanzmittel für die Fortsetzung der Bauten, der Beschaffungen und der sonstigen Leistungen des Finanzplans nach § 82 Absatz 1 Nummer 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen nicht aus, so darf die Gemeinde abweichend von § 82 Absatz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen Kredite für Investitionen bis zur Hälfte des Gesamtbetrages der in der Haushaltssatzung des Vorjahres festgesetzten Kredite aufnehmen. Die beabsichtigte Aufnahme dieser Kredite ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich zur Genehmigung vorzulegen und von dieser unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu prüfen. Die Vorlage einer nach Dringlichkeit geordneten Aufstellung der vorgesehenen

unaufschiebbaren Investitionen ist entbehrlich. Die Genehmigung gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb von 14 Tagen nach Eingang des Antrags eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht in Einklang stehen. Die übrigen Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen bleiben unberührt.

B. Ausgangslage, Ursachenanalyse, Bewertung und Dokumentation

Die Gemeinde Augustdorf befand sich aufgrund wegbrechender Steuereinnahmen bereits in den kameralen Haushaltsjahren 2005 bis 2007 in der Haushaltssicherung. Durch wieder ansteigende Gewerbesteuererinnahmen und Einkommensteueranteile sowie konsequenter Einhaltung der Konsolidierungslinie wurde bereits im Jahre 2007 der Haushaltsausgleich erreicht. Selbst 2008, dem ersten Jahr unter dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement, konnte noch ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 716.000 € erzielt werden.

Bei Einbringung des ersten doppischen Haushaltes 2008 war bereits erkennbar, dass in der mittelfristigen Finanzplanung ein Haushaltsausgleich nur durch Reduzierung der Ausgleichsrücklage zu erreichen sein wird. Deshalb erging mit dem Vorbericht zum Haushaltsplan 2008 der Aufruf, dass Sparsamkeit, wirtschaftliches Handeln und Schuldenabbau weiterhin Priorität haben müssen. Das Ergebnis des Jahres 2008 zeigt deutlich, dass auch so gehandelt wurde.

Die weltweite Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise machte sich bezogen auf das Haushaltsjahr 2008 in der Gemeinde Augustdorf noch in keinster Weise bemerkbar, d. h., die Steuern flossen mehr als planmäßig. Trotzdem wurde mit dem Haushaltsplan 2009 vorsorglich die Finanzplanung in dieser Hinsicht deutlich nach unten korrigiert. Die tatsächliche Entwicklung übertraf dann aber jede Erwartung.

Planmäßig sollte der Haushalt 2009 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1.221.000 € abschließen und die Ausgleichsrücklage (rd. 3.271.000 €) erstmalig mit diesem Betrag in Anspruch genommen werden.

Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Jahre 2009 deutete aber bereits auf einen höheren Jahresfehlbetrag hin. Er beträgt tatsächlich 1.699.909,94 €. Wesentlich verantwortlich hierfür ist die äußerst negative Entwicklung der kommunalen Steuern.

Die Anlage 1 zeigt die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals auf.

Haushaltsanalyse (Basis Haushaltsplanentwurf 2010)

Anhand der Darstellung der Steuer- u. Zuwendungsquoten soll dargestellt werden, wie abhängig die Gemeinde von Steuern und Zuwendungen ist, um ihre Aufgaben erfüllen zu können.

a. Steuerquote

Sie gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Steuererträge sind die Erträge nach § 2 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO

Ordentliche Erträge sind die Erträge nach § 2 Abs. 1 Nr. 1 - 9 GemHVO

Berechnung:

$$\frac{5.587.010 \times 100}{13.060.576} = 42,78 \% \text{ Steuerquote}$$

b. Zuwendungsquote

Sie gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Erträge aus Zuwendungen sind die entsprechenden Erträge nach § 2 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO

Berechnung

$$\frac{5.149.360 \times 100}{13.060.576} = 39,43 \% \text{ Zuwendungsquote}$$

Die Ursachen der schlechten finanziellen Situation sind an genau 4 Punkten festzumachen:

Gewerbesteuer,
Einkommensteueranteil,
Schlüsselzuweisung,
Kreisumlage.

Zusammenfassend trat hier vom Ergebnis 2008 zum Ansatz 2010 eine Verschlechterung von rd. 2,725 Mio. EURO ein.

Da die Gemeinde Augustdorf den Konsolidierungskurs seit dem vergangenen Haushaltssicherungskonzept stetig fortgeführt hat, wird auf eine weitere Analyse verzichtet.

C. Konsolidierungsmaßnahmen

Grundsätzliches:

Hier sind alle Konsolidierungsmaßnahmen detailliert unter Angabe der zu erwartenden Ergebnisverbesserungen darzustellen (§ 5 GemHVO). Dabei ist auch der voraussichtliche Zeitpunkt des Wirksamwerdens der Konsolidierungsmaßnahmen anzugeben. Ein Verweis auf den Haushaltsplan oder die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ist nicht ausreichend.

Die Konsolidierungsmaßnahmen sind für das Haushaltsjahr und den weiteren Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung konkret und prüffähig darzustellen.

Die Darstellung der Konsolidierungsmaßnahmen hat auf Produktebene unter Einbeziehung der Haushaltspositionen (§ 4 GemHVO i.V. m. §§ 2, 3 GemHVO) zu erfolgen.

Der Rat der Gemeinde Augustdorf hat in seiner Sitzung am 24.06.2010 nachfolgende Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen:

1. Die Verwaltung wird beauftragt, einen Schulentwicklungsplan extern erstellen zu lassen. Die nötigen Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 Euro werden mit einem Sperrvermerk (Freigabe durch den Haupt- u. Finanzausschuss) im Haushaltsjahr 2010 bereitgestellt. Dieser Schulentwicklungsplan soll die Grundlage für Entscheidungen des Rates zum Betrieb der Schulen und Schulsporeinrichtungen werden. Vor dem Hintergrund rückläufiger Schülerzahlen wird das Ziel verfolgt, nicht mehr benötigte Gebäude, Gebäudeteile oder Räume aus der Nutzung zu nehmen oder für andere Zwecke bzw. Nutzer zur Verfügung zu stellen. Insbesondere ist zu prüfen, ob die Gemeinde als Schulträger auf Dauer zwei selbständige Grundschulen betreiben muss.

Umsetzung:

Der Schulentwicklungsplan ist am 21.03.2013 vom Rat beschlossen worden. Nach dem Beschluss des Rates, die Hauptschule auslaufend aufzulösen, ist 2013 ein Raumkonzept über die zukünftige Nutzung der Schulgebäude erarbeitet und durch den Rat beschlossen worden. Ein Teil der Baulichkeiten der Erich-Kästner-Schule wurde zur Kita umgebaut und an das Deutsche Rote Kreuz vermietet. Die Hauptschule ist zum 01.07.2017 ausgelaufen. Der Umbau und die Umnutzung der übrigen Gebäudeteile wurde im ISEK dargestellt. Für die baulichen Maßnahmen wurden in 2018 Städtebaufördermittel (70%-Förderung) bewilligt. Ab 2019 werden die Schulen sukzessive saniert. Eine energetische Optimierung in Teilen der Realschule ist ebenfalls vorgesehen. Hinsichtlich einer neuen digitalen Lernumgebung entwickelt die Verwaltung mit den Schulen ein Medienentwicklungskonzept. Dabei muss immer auf die angespannte Haushaltslage der Gemeinde Rücksicht genommen werden. Fördermittel aus Bundes- und Landesmitteln sollen in Anspruch genommen werden. Es ist eine Inanspruchnahme der Mittel aus dem Digitalpakt ab 2020 geplant. Dabei soll zunächst die Infrastruktur hergestellt werden.

2. Die Verwaltung wird beauftragt, Gespräche mit den Trägern der Kindergärten und dem Kreis Lippe zwecks Reduzierung der gemeindlichen Zuschüsse um jährlich 20.000 € zu führen.

Umsetzung:

Mit den Trägern der Kindertageseinrichtungen ist gesprochen worden. Weder die Ev. ref. Kirchengemeinde noch die Ev. Militärkirchengemeinde und die AWO können nach eigenen Angaben auf die vertraglich zugesicherten Zuschüsse zum Betrieb ihrer KiTA verzichten. Die erforderlichen Zuschusszahlungen haben sich nach der Einführung des KiBiz erheblich reduziert. Lag der Anteil der Gemeinde 2005 noch bei 281.110,70 €, so war für 2010 nur noch ein Betrag

von 176.145,78 € zu zahlen. In 2011 161.907,07 €, 2012 229.682,71 €, 2013 227.397,45 €, 2014 232.238,08 €. Für 2015 sind 314.900 €, für 2016 334.000 € und für 2017 345.000 € geplant. 2018 hat sich dieser Zuschussbedarf planmäßig auf 393.000 € erhöht. In 2019 wird sich dieser Zuschussbedarf planmäßig auf 488.000 € erhöhen. Die Zuschusssteigerungen hängen wesentlich mit der Einführung des Rechtsanspruchs auf einen U3-Platz zum 01.08.2013 zusammen. In Augustdorf wurde in der Folge im Jahr 2015 die sechste und im Jahr 2017 die siebte Kindertageseinrichtung eröffnet. In den folgenden Jahren ab 2020 wird der Bedarf sinken. Der Zuschussbedarf ab 2020 liegt bei 454.000 €.

3. Die Offene Kinder- und Jugendarbeit soll jetzt evaluiert werden. Ziel ist es, den Aufwand zu reduzieren und gleichzeitig die Effektivität zu erhöhen. Dazu soll mehr Personal in der aufsuchenden Arbeit eingesetzt werden. Es sollen mehr betreute dezentrale Einrichtungen geschaffen werden. Es ist zu prüfen, ob zum Ausgleich des Mehraufwandes das Jugendzentrum in seiner jetzigen Form aufgegeben oder verlagert werden soll. Dabei ist auch das neue Sportheim einzubeziehen.

Umsetzung

Nach der Aufstellung des neuen Kinder- und Jugendförderplanes des Kreises Lippe hat sich die Ev.-ref. Kirchengemeinde ganz aus der Offenen Kinder- und Jugendarbeit zurückgezogen. Der Betrieb des Jugendtreffs „HoT Funkenflug“ wurde zum 30.06.2014 aufgegeben. Die Gemeinde Augustdorf hat zeitgleich die bis dahin durchgeführte Straßensozialarbeit eingestellt. Der Kreis Lippe hat nach Ausschreibung dieser Aufgaben einen neuen Träger gefunden. Ab dem 01.09.2014 ist die Jugendsiedlung Heidehaus Träger der gesamten Offenen Kinder- und Jugendarbeit in Augustdorf. Die vertragliche Vereinbarung gilt bis zum 31.12.2025. Hierdurch konnte der Zuschussbedarf des Produkts „Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit“ erheblich vermindert werden.

4. Die Verwaltung wird beauftragt, das Freibad mit möglichst geringem Finanzmitteleinsatz in der Saison 2010 zu betreiben. Es ist zu prüfen, ob das Freibad geschlossen werden kann und ersatzweise ein Busverkehr zu benachbarten Freibädern eingerichtet wird. Es sind Möglichkeiten der Interkommunalen Zusammenarbeit mit Betreibern benachbarter Freibäder zu prüfen. In Zusammenarbeit mit den Wirtschaftsprüfern ist ein Veräußerungsszenario mit Auswirkungen auf den Haushalt zu erstellen.

Die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens im Haushaltsjahr 2010 werden von 17.500 € auf 11.500 € gekürzt (Wegfall Beckenbodenerneuerung Planschbecken).

Umsetzung:

Nach der Feststellung von erheblichen technischen Mängeln besonders im Bereich der Verrohrung Ende der Saison 2013 wurde beschlossen, das Freibad in der Saison 2014 aufgrund der technischen Mängel, als auch aus Sicherheitserwägungen, nicht zu öffnen. In der Folgezeit sollte geprüft werden, ob die zu erwartenden Kosten für eine Instandsetzung vertretbar sind, das Bad zu sanieren und wieder zu eröffnen. Die Entscheidung über eine Instandsetzung des Freibades soll erst dann erfolgen, wenn die Gemeinde Zuwendungen in entsprechender Höhe erhält, die eine Investition aus Eigenmitteln rechtfertigen würde. Eine endgültige Entscheidung sollte 2015 fallen. Am 23.02.2017 fasste der Gemeinderat mehrheitlich den Beschluss, das Freibad zu sanieren und auf die Gemeindewerke zu übertragen. Dieser Ratsbeschluss wurde am 24.9.2017 durch einen Bürgerentscheid mit großer Mehrheit aufgehoben. Für das Jahr 2020 war vorgesehen, die Fläche einer Wohnbebauung zuzuführen. Inwieweit sich Erträge aus der Veräußerung

erzielen lassen, ist derzeit noch nicht abzusehen und nicht Bestandteil dieses Haushaltsplanes. Eine Umsetzung ist derzeit noch nicht erfolgt.

5. Die Verwaltung wird beauftragt, sinnvolle Möglichkeiten zur Wasser- und Energieeinsparung bei den Sportstätten durch Optimierung des laufenden Betriebes zu prüfen und umzusetzen.

Des Weiteren wird die Verwaltung beauftragt zu prüfen, ob eine Sporthalle aus der Nutzung genommen werden kann.

Umsetzung:

Die Sporthallen wurden aus den Mitteln des KOPA II energetisch saniert.

Im Jahr 2012 konnte eine deutliche Energieeinsparung erzielt werden. In einem 2. Schritt werden die Sporthallen in das zu erstellende Gebäude- und Raumnutzungskonzept aufgenommen. Weitere Maßnahmen sollen auf Grundlage des ISEK mit Hilfe von Städtebaufördermitteln und auf Basis des Klimaschutzkonzepts mit Unterstützung von Klimaschutzmitteln realisiert werden. Eine Hallenschließung kann – auch nach Einschätzung der GPA im Rahmen der überörtlichen Prüfung 2018 – nicht erfolgen.

6. Betriebsbedingte Kündigungen soll es nicht geben. Freiwerdende Stellen im Bauhofbereich sollen nur wiederbesetzt werden, wenn ein Wirtschaftlichkeitsvergleich aufzeigt, dass die Leistungen günstiger als durch die Privatwirtschaft erbracht werden können. ~~Vor der Nachbesetzung aller Stellen der Verwaltung ist der Haupt- u. Finanzausschuss zu beteiligen.~~

Umsetzung:

Wurde beachtet.

7. Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Augustdorf überführt die aus der Eigenkapitalverzinsung erzielten Erträge jährlich an die Gemeinde. Erwartete Mehrerträge: 100.000 - 120.000 Euro/ Jahr.

Umsetzung:

2010 sind 110.000 € überführt worden. Dieser Betrag ist jährlich gesunken. In 2017 wurden noch 73.000 € abgeführt. Ab 2019 wird durch eine Anpassung der Eigenkapitalverzinsung eine Steigerung auf 170.000€ jährlich erwartet.

8. Die Gemeindebücherei soll nach Ausscheiden der hauptamtlichen Mitarbeiterin (voraussichtlich 2014) mit den Schulbüchereien zusammengelegt und ehrenamtlich betrieben werden. Die Schulsekretärinnen und ggf. geringfügig Beschäftigte sollen in den Betrieb eingebunden werden. Die Verwaltung wird beauftragt, dazu ein Konzept zu entwickeln.

Umsetzung:

Nach dem Ausscheiden der hauptamtlichen Mitarbeiterin Ende August 2014 sind die Öffnungszeiten der Bücherei auf die Hälfte (6 Std./Woche) gekürzt worden. Eine Zusammenlegung der Gemeindebücherei mit den Schulbüchereien halten die Schulen für nicht möglich, weil Schulbüchereien bestimmte pädagogische Ziele verfolgen. Allerdings wurde die Kooperation zwischen Gemeindebücherei und Schulen deutlich ausgebaut. Die Gemeindebücherei soll gemäß dem ISEK zur Realschule verlegt werden, so dass die Möglichkeiten der zukünftigen Zusammenarbeit neu zu bewerten sind.

9. Die Repräsentationsmittel im Produkt Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung werden von 1.900 € auf 1.400 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Ab 2017 erfolgt eine Erhöhung um 200 €.

10. Die Haushaltsmittel für Veranstaltungen des Rates im Produkt Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung werden von 2.500 € auf 1.500 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. 2012 erhöht auf 2.300 €, 2013 auf 1.800 € und ab 2014 auf 2.300 € (zu Lasten Kto. Partnerschaften). Ab 2017 erfolgt eine Erhöhung um 700 €.

11. Die Fraktionszuwendungen im Produkt Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung werden auf 1.800 € halbiert.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Ab 2017 erfolgt eine Erhöhung auf 3.000 €.

12. Die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Produkt IT und Zentrale Dienste in Höhe von 57.800 € werden um 5.000 € im Haushaltsjahr 2010 gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

13. Die Aufwendungen/Auszahlungen für die NKF Einführung im Produkt IT und Zentrale Dienste werden in den Haushaltsjahren 2010 u. 2011 von 15.000 € auf 5.000 € gekürzt. Ab 2012 erfolgt keine Veranschlagung mehr.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

14. Die Geschäftsaufwendungen/-auszahlungen im Produkt IT und Zentrale Dienste werden von 48.000 € auf 40.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Ab 2017 erfolgte eine weitere Kürzung auf 38.000 €, die jedoch nicht umsetzbar war. Ab 2018 wird der Ansatz aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen auf 50.000 € festgesetzt. Eine Absenkung in Folgejahren ist vorgenommen.

15. Die Haushaltsmittel für die Öffentlichkeitsarbeit der Gleichstellungsbeauftragten im Produkt Personalrat und Gleichstellung werden von 1.000 € auf 300 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

16. Die Aufwendungen/Auszahlungen für die Kompostierung im Produkt Bereitstellung Bauhof werden von 7.600 € auf 3.000 € reduziert.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Ab 2011 steigen die Kosten auf 4.500 €.

17. Die Aufwendungen/Auszahlungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen im Produkt Ordnungsangelegenheiten werden von 6.000 € auf 3.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Im Jahr 2012 wurden zusätzlich 1.000 € für einen Sirenenabbau benötigt. Ist in 2019 eingehalten.

18. Die Aufwendungen/Auszahlungen für Reisepässe und Personalausweise im Produkt Melde- und Personenstandswesen werden von 34.000 € auf 30.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Ab 2011 veranschlagt im Produkt Melde- und Personenstandswesen. Kürzung war nicht haltbar, Anhebung auf 60.000 € wurde in 2012 erforderlich. Allerdings stiegen auch die Verwaltungsgebühren um 27.000 €. Der Ansatz wird jährlich überprüft und ggf. angepasst.

19. Die Aufwendungen/Auszahlungen für Aus- u. Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- u. Schutzkleidung im Produkt Brand- und Katastrophenschutz werden im Haushaltsjahr

2010 von 14.000 € auf 10.000 € gekürzt. Ab 2011 erfolgt eine Kürzung von 18.000 € auf 10.000 €.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. 2013 einmalig zusätzlich 9.000 € für besondere Schutzkleidung und Führerscheine. In den Folgejahren war aus Sicherheitsgründen die Anschaffung von persönlichen Schutzausrüstungen erforderlich, so dass der Ansatz wieder angehoben werden musste.

20. Im Produkt Bereitstellung Grundschule In der Senne werden die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Haushaltsjahr 2010 von 13.000 € auf 10.000 € gekürzt. In 2011 werden die Aufwendungen/Auszahlungen für die energetische Sanierung in Höhe von 158.000 € gestrichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Weitere Überprüfungen im Hinblick auf die Maßnahmen werden vorgenommen. In der Grundschule werden mit Hilfe der Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ Sanierungsmaßnahmen durchgeführt. Diese sind zum Teil schon im Haushaltsjahr 2019 abgeschlossen.

21. Im Produkt Bereitstellung Grundschule In der Senne wird der Aufwand/die Auszahlung aus Festwert (Klassenräume) im Haushaltsjahr 2010 von 7.000 € auf 5.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Der Festwert für Klassenräume wurde 2016 aufgelöst. Die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Mobiliar erfolgt seitdem als geringwertige Wirtschaftsgüter.

22. Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, welche Schülerbeförderungskosten eingespart werden können, wenn die gesamte Schülerbeförderung auf eine neue Basis gestellt wird. Aufgrund der durchgeführten Verkehrssicherungsmaßnahmen soll ab dem kommenden Schuljahr die Schülerbeförderung der Hermann-Löns-Siedlung nicht mehr durchgeführt werden.

Umsetzung:

Durch den Wegfall der Schülerbeförderung aus der Hermann-Löns-Siedlung zu Beginn des Schuljahres 2010/2011 konnten die Beförderungskosten reduziert werden. Die jährliche Einsparung beträgt ca. 4.500 €. Aufgrund einer notwendig gewordenen Neuausschreibung der Schülerbeförderung steigen die Kosten ab 2012 um 12.000 €. Im Jahr 2018 beschloss der Gemeinderat, einen zusätzlichen Bustransport für die OGS-Kinder einzurichten. Dieser hat einen Mehraufwand von 7.000 € im Jahr zur Folge.

23. Im Produkt Bereitstellung Erich Kästner-Schule werden die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Haushaltsjahr 2010 von 15.000 € auf 12.000 € gekürzt. In 2011 werden die Aufwendungen/Auszahlungen für die Sanierung der Beleuchtung in Höhe von 127.000 € gestrichen und Mittel in Höhe von 7.000 € bereitgestellt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Die Erich Kästner-Schule ist zum 31.07.2017 ausgelaufen.

24. Im Produkt Bereitstellung Erich Kästner-Schule wird der Aufwand/die Auszahlung aus Festwert (Klassenräume) im Haushaltsjahr 2010 von 8.500 € auf 7.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Die Erich Kästner-Schule ist zum 31.07.2017 ausgelaufen.

25. Im Produkt Bereitstellung Realschule Augustdorf werden die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Haushaltsjahr 2011 von 21.490 € auf 6.490 € gekürzt (Wegfall Errichtung eines Lehrerarbeitsraumes).

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Anpassungen aufgrund von Kostensteigerungen sind vorgesehen. Unbesehen davon sind die geförderten Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schulen für 2021; die die Ertüchtigungen der Verkabelungen in und zu den Klassenräumen vorsieht.

26. Im Produkt Bereitstellung Realschule Augustdorf werden die Aufwendungen/Auszahlungen des Zuschusses zur Musikklasse in Höhe von 5.000 € im Haushaltsjahr 2010 auf 2.500 € gekürzt und ab dem Haushaltsjahr 2011 gestrichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

27. Im Produkt Bereitstellung Realschule Augustdorf wird der Aufwand/die Auszahlung aus Festwert (Klassenräume) im Haushaltsjahr 2010 von 12.000 € auf 8.000 € gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Der Festwert für Klassenräume wurde 2016 aufgelöst. Die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Mobiliar erfolgt seitdem als geringwertige Wirtschaftsgüter.

28. Im Produkt Bereitstellung Realschule Augustdorf wird die Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € im Haushaltsjahr 2011 auf 0 € gekürzt (Wegfall Mobiliar Lehrerarbeitsraum 4.000 €).

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt. Unbesehen davon sind die geförderten Maßnahmen im Rahmen des Sofortausstattungsprogramms im Rahmen des Digitalpaktes.

29. Im Produkt Bereitstellung Realschule Augustdorf wird die Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 410 € im Haushaltsjahr 2011 auf 0 € gekürzt (Wegfall Mobiliar Lehrerarbeitsraum 2.000 €).

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

30. Alle pauschalen Zuschüsse an Vereine werden ab 2011 gestrichen. Zuschüsse werden nur noch bei nachgewiesenem Bedarf gewährt.

Folgende Änderungen werden deshalb durchgeführt:

004 281 001 - 5318003/7318003 Chorgemeinschaft Erika 150 € ab 2011 streichen.
004 281 001 - 5318003/7318003 Heimatverein 200 € ab 2010 streichen (Verzicht für 2010 erklärt).
004 281 001 - 5318003/7318003 Tanz- u. Trachtengruppe 200 € ab 2011 streichen.
004 281 001 - 5318003/7318003 Kulturkreis 7.000 € ab 2011 streichen (Verzicht für 2010 erklärt).
005 351 001 - 5318003/7318003 DRK Ortsgruppe 75 € (Hälfte) ab 2011 streichen.
005 351 001 - 5318003/7318003 AWO Seniorenarbeit 2.150 € (Hälfte) ab 2011 streichen.
005 351 001 - 5318003/7318003 Bürger für Bürger in Augustdorf e.V. 200 € ab 2010 streichen.
005 351 001 - 5339000/7339000 Behindertenveranstaltungen 1.300 € (Hälfte) ab 2011 streichen.
005 351 001 - 5339002/7339002 Seniorenausflug u. -Weihnachtsfeier 1.000 € (Hälfte) ab 2011 streichen.
008 421 001 - 5318003/7318003 Zuschüsse (Sportförderung) 6.200 € ab 2011 streichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

31. Im Produkt Bereitstellung Sportstätten werden die Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2010 für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen von 76.550 € auf 63.550 € gekürzt (Wegfall energetische Sanierung Sporthalle Schlingweg -Dämmung oberste Geschößdecke-). Im Haushaltsjahr 2011 werden die Aufwendungen/Auszahlungen von 123.900 € auf 44.900 € (Wegfall energetische Sanierung Sporthalle Schlingweg -II. Bauabschnitt-) gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

32. Im Produkt Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus wird die Instandsetzung von Teilflächen der Radrennbahn bei der GNS (Aufwendung/Auszahlung 2010 5.000 €) gestrichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

33. Die jährliche Herbstkirmes findet nicht mehr statt. Einsparpotenzial 3.450 € im Produkt Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus.

Umsetzung:

Dieser Beschluss wurde revidiert. Die Herbstkirmes wurde jährlich durchgeführt. Die geforderten Einsparungen wurden realisiert. Das Rahmenprogramm wurde durch die Initiative Holzschuhtanz durchgeführt, ohne dass die Gemeinde hierfür Mittel bereitstellen musste.

34. Die im Produkt Bereitstellung Grundschule In der Senne für das Haushaltsjahr 2011 veranschlagte Auszahlung in Höhe von 160.000 € für die Erneuerung der Zuwegung und des Schulhofes wird verschoben in die Zeit nach 2014 (BPU 06.05.2010).

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

35. Die im Produkt Brand- und Katastrophenschutz für das Haushaltsjahr 2010 veranschlagten Auszahlungen für Tablet PC (2.600 €), Sprungretter (7.000 €), Großdisplay digitale Alarmierung (2.700 €) und Erweiterung der Software (1.000 €) werden gestrichen (AFÖ 10.05.2010).

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

36. Die im Produkt IT und Zentrale Dienste für das Haushaltsjahr 2010 veranschlagte Auszahlung für die Anschaffung eines gebrauchten PKWs als Dienstwagen wird gestrichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

37. Die im Produkt Finanzmanagement ab dem Haushaltsjahr 2011 veranschlagten Aufwendungen für Niederschlagungen werden von 25.000 € auf 15.000 € jährlich gekürzt.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

38. Die im Produkt Ordnungsangelegenheiten veranschlagten Aufwendungen/Auszahlungen für den Präventionsrat in Höhe von jährlich 1.800 € werden ab dem Haushaltsjahr 2010 gestrichen.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2010 umgesetzt.

Neue Konsolidierungsmaßnahmen, erstmalig abgebildet im Haushaltsplan 2012:

1. Produkt 001 111 001 Partnerschaften

Keine vorsorgliche Mittelbereitstellung mehr.

Umsetzung:

Im Haushaltsplan 2012 umgesetzt. Ab 2013 500 €, dafür Kürzung bei Veranstaltungen des Rates. Am 24.9.2015 wurde eine neue Partnerschaft mit der 1. Kompanie des Panzergrenadierbataillons 212 (1./212) geschlossen. Erhöhung des Ansatzes deshalb auf 1.000 € ab 2016.

2. Produkt 001 111 003 Personalaufwendung/Aus- u. Fortbildung

Regelmäßige Beschäftigung von 3 statt 4 Auszubildenden.

Umsetzung:

Ab Ausbildungsbeginn 1.8.2012. Ab dem Ausbildungsjahr 2018 sollen wieder 4 Auszubildende eingestellt werden, um künftig ausreichend Fachpersonal zur Verfügung zu haben.

3. Produkt 001 111 007 Mieten und Pachten/Personalaufwendungen

Reduzierung der Pacht für den Baubetriebshof.

Umsetzung:

Die jährliche Pacht wird ab 2014 von 138.000 € auf 67.200 € gekürzt.

Eine Stelle der Bauhofmitarbeiter künftig wegfallend.

Umsetzung:

Im Stellenplan 2012 wurde ein kw-Vermerk gesetzt.

4. Produkt 008 424 001 Bereitstellung von Sportstätten

Ab 2013 sind die Mäharbeiten auf dem Sportplatz Schlingsbruch teilweise vom FC Augustdorf zu übernehmen.

Umsetzung:

Erfolgt nach endgültiger Fertigstellung des Sporthauses.

Die Zielvereinbarung für den Sport regelt die Zuständigkeiten ab den Haushaltsjahr 2020 neu.

5. Produkt 016 610 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Anhebung des Hebesatzes für Grundsteuer B auf 413 v. H. in 2012 und auf 420 v. H. ab 2013. Ab 2016 erfolgte eine weitere Erhöhung auf 429 v.H.

Anhebung des Hebesatzes für Gewerbesteuer auf 411 v. H. ab 2012. Ab 2016 erfolgte eine weitere Erhöhung auf 417 v.H.

Umsetzung:

Durch Hebesatzsatzung umgesetzt.

Erhöhung der Vergnügungssteuer ab 01.07.2012 und weiter ab 2015.

Umsetzung:

Durch Satzungsänderung ab 01.07.2012 bzw. 01.01.2015 umgesetzt.

Erhebung einer Konzessionsabgabe von den Gemeindewerken, Betriebszweig Wasserversorgung ab 2013.

Umsetzung:

Der Wirtschaftsprüfer hat von der Zahlung einer Konzessionsabgabe abgeraten.

Einplanung von Gewinnanteilen aus der Beteiligung an den Stadtwerken Lippe - Weser.

Umsetzung:

Erträge in Höhe von jährlich 50.000 € sind 2016 eingeplant. Ab 2017 werden keine Gewinnanteile eingeplant.

6. Produkt 016 610 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ab 2016 erfolgte eine weitere Erhöhung auf 429 v.H.

Anhebung des Hebesatzes für Grundsteuer B auf 494 v. H. in 2019.

Anhebung des Hebesatzes für Gewerbesteuer auf 430 v.H. in 2019.

Umsetzung:

Durch Hebesatzsatzung umgesetzt.

7. Produkt 016 610 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Anpassung der Eigenkapitalverzinsung bei den Gemeindewerken.

Die Gemeinde Augustdorf sollte die Mischzinskalkulation im Abwasserbereich aufgeben und einen einheitlichen kalkulatorischen Zinssatz für das gesamte, zu verzinsende betriebsnotwendige Kapital ansetzen. Dieser hat unterhalb der rechtlich zulässigen Obergrenze zu liegen. Jedoch sollte auch eine vorzeitige, deutliche Absenkung vermieden werden.

Umsetzung:

Durch Gebührensatzung umgesetzt.

Die Anlage 5 bildet die Maßnahmen auf Produktebene ab.

D. Ergebnisplan

Anlage 2 = Ergebnisplan bis Planungsjahr 2024 (Fortschreibung)

Anlage 2 a = Berechnung der Wachstumsraten (Auf die Berechnung wird ab dem Haushalt 2019 verzichtet. Es liegen Orientierungsdaten vor.

1. Aufwendungen allgemein

Die Gemeinde Augustdorf prüft die Wahrnehmung ihrer Aufgaben bereits seit der letzten Haushaltssicherung kritisch in einem kontinuierlichen Prozess. Orientierungsdaten des Landes werden herangezogen, wobei sie eine Obergrenze darstellen und eine deutliche Unterschreitung stets angestrebt wird.

Auch wird angestrebt, Durchschnittswerte vergleichbarer Gemeinden zu unterschreiten.

Interkommunale Zusammenarbeit, wenn sie den Aufwand reduzieren lässt und die Aufgaben wirtschaftlicher wahrgenommen werden können, war und ist ständiges Ziel. Die Gemeinde Augustdorf kooperiert in vielen Bereichen mit anderen Kommunen. Sie hat in den letzten Jahren immer wieder geprüft, ob die Interkommunale Zusammenarbeit ausgebaut werden kann. Der Rat der Gemeinde Augustdorf hat den Ausschuss "Interkommunale Zusammenarbeit und Wirtschaftsförderung" neu gebildet.

Umsetzung:

In den Jahren 2010 und 2011 wurde intensiv geprüft, ob die Interkommunale Zusammenarbeit weiter intensiviert werden kann. Gespräche über Handlungsfelder und Möglichkeiten wurden mit den Nachbarn Detmold, Lage, Lemgo, Schlangen, Schloß Holte-Stukenbrock sowie dem Kommunalen Rechenzentrum und dem Kreis Lippe geführt. Als vorläufiges Ergebnis ist zu nennen: Übertragung der Beihilfesachbearbeitung an die Stadt Lemgo, Übertragung der Stellenbewertungen an die Stadt Detmold, Vertretung im Standesamtsbereich durch eine Mitarbeiterin der Stadt Detmold, Übernahme der Aufgaben des Datenschutzbeauftragten durch die Stadt Lemgo (seit 2018: KRZ), der Kreis Lippe unterstützt bei öffentlichen und beschränkten Ausschreibungen.

~~Weiter arbeitet die Gemeinde Augustdorf intensiv mit den Gemeinden Dörentrup, Kalletal und Leopoldshöhe im Bereich der Vergabe von Strom- und Gaskonzessionen sowie der Bildung eines Regionalwerkes Lippe zusammen.~~

~~Weiter hat die die Gemeinde Augustdorf zusammen mit den Gemeinden Dörentrup, Kalletal und Leopoldshöhe den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser gegründet, der wiederum mit regionalen Stadtwerken eine Eigentumsgesellschaft für das Gas- und Stromnetz gegründet hat.~~

~~Ab 2013 Zusammenarbeit mit dem Kreis Lippe und verschiedenen lippischen Städten und Gemeinden im Rechts- und im Statistikwesen.~~

~~Im Februar 2017 hat die Gemeinde Augustdorf zusammen mit der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock und der Sennegemeinde Hövelhof ein Interkommunales Gewerbegebiet, die Gewerbepark Senne GmbH, gegründet. Ziel ist die gemeinsame Planung, Entwicklung, Errichtung, Bewirtschaftung und Verwaltung des Gewerbegebietes auf dem Gebiet der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock.~~

~~Im Rahmen der Erarbeitung des ISEK wurde mit Schloß Holte-Stukenbrock ein weiterer Ausbau der Zusammenarbeit angestrebt vereinbart.~~

~~Wie in der Vergangenheit wird die Verwaltung bei sich bietenden Möglichkeiten zu organisatorischen Veränderungen prüfen, ob ein Ausbau der Interkommunalen Zusammenarbeit möglich und sinnvoll ist.~~

2. Personalaufwendungen

Ohne deutliche Entlastungen bei den Personalaufwendungen kann i.d.R. ein HSK nicht zum Erfolg führen. Die aufgabenkritische Prüfung des Personalbestandes ist als Daueraufgabe zu verstehen. Im HSK ist das Ziel einer Konsolidierung der Personalaufwendungen zu verfolgen. Um dieses Ziel zu erreichen, sind alle Einsparungsmöglichkeiten auszunutzen. Konkrete Maßnahmen sind:

- Analyse der Aufgabenstellung bei einer beabsichtigten Erst- bzw. Wiederbesetzung von Stellen
- Wiederbesetzungssperre, wenn es mit der Aufgabenerfüllung vereinbar ist
- Intern vor Extern.

Dem HSK ist eine Übersicht beigelegt (Anlage 3), aus der sich die Entwicklung der Anzahl der Stellen laut Stellenplan, der Anzahl der Beschäftigten sowie die Stellenanteile ergeben, jeweils ab dem Haushaltsjahr rückwirkend für einen Zeitraum von 10 Jahren mit Angabe der durch „Aus- bzw. Eingliederungen“ bedingten Veränderungen. Die Anzahl der Beschäftigten sowie die Stellenanteile werden fortgeschrieben.

Aus der Übersicht ergibt sich, dass bereits von 2001 bis 2010 die Zahl der Stellen um rd. 10 % abgenommen hat.

~~Die Gemeinde Augustdorf beabsichtigt, künftig grundsätzlich kein zusätzliches Personal mehr einzustellen. Ausgenommen sind Auszubildende (Ausbildungsplatzmangel).~~

Im Haushaltsjahr 2021 soll eine Organisationsuntersuchung einen Stellenbedarf und die optimale Verteilung der Aufgaben ermitteln.

~~Eine Übernahme von Auszubildenden und Anwärtern erfolgt grundsätzlich nicht.~~

~~Befristete Arbeitsverträge werden grundsätzlich nicht verlängert.~~

Saisonarbeitsplätze werden nicht zur Verfügung gestellt.

Jede freiwerdende Stelle ist daraufhin zu überprüfen, ob durch eine Umorganisation die zu erledigenden Aufgaben von dem vorhandenen Personal mit bearbeitet werden können.

Höhergruppierungen werden (soweit rechtlich möglich) zurückgestellt.

Umsetzung:

Der Personalabbau wurde bis zum Jahr 2015 fortgesetzt. Mit der Übertragung neuer Aufgaben musste der Stellenbestand wieder erhöht werden. Auszubildende sind tarifrechtlich weiter zu beschäftigen. Die Gemeinde hat auch ein eigenes Interesse daran, um den zukünftigen Personalbedarf decken zu können. Befristete Verträge mussten verlängert werden, wenn die gemeindlichen Aufgaben das erforderten. Anfang 2018 hat die Verwaltung ein Personalkonzept vorgelegt, das den Personalbedarf dargelegt hat. Der bestehende Bedarf kann aufgrund der Haushaltslage nicht vollständig realisiert werden. Für 2019 ist zudem eine Organisationsuntersuchung vorgesehen.

Die Anlage 3 wurde aktualisiert.

3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden regelmäßig sowohl bei den pflichtigen als auch bei den freiwilligen Aufgaben auf Kosteneinsparungen geprüft. Organisatorische Veränderungen oder Optimierungen des Anlagevermögens werden dazu genutzt, diese Aufwendungen zu reduzieren. Mit der Anschaffung einer Software für ein Gebäudemanagement im Jahre 2009 wurde die Optimierung der Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindlichen Einrichtungen begonnen.

Mit der Einführung der Kosten-Leistungs-Rechnung auf dem Bauhof wurde begonnen. So kann zukünftig beurteilt werden, ob bestimmte Leistungen von der Privatwirtschaft kostengünstiger erbracht werden können.

Umsetzung:

Als erster Schritt wurde im Jahr 2010 das Straßenbegleitgrün aufgemessen. 2011 alle Grünflächen (Sportplätze, Friedhöfe, Parkanlagen, Außenanlagen von Gebäuden etc.). Im Rahmen des ISEK soll wird mit Hilfe von Städtebaufördermitteln ein Grünflächenkonzept erarbeitet werden.

4. Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen wird auf Optimierungspotenziale überprüft, um wirksam einer hohen Abschreibungslast entgegen zu wirken. Eine unzulässige Belastung nachfolgender Generationen durch eine Verschiebung von Aufwand in die Zukunft ist zu vermeiden.

Wegen der verhältnismäßig hohen ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten, die mit den Abschreibungen korrespondieren, ist hier keine deutliche Entlastung zu erzielen. Zur Verdeutlichung: Geplante Abschreibungen 2010 = 1.515.490 €, geplante Erträge aus der Auflösung von Sonderposten = 1.011.645 €.

Dieses Verhältnis zwischen Abschreibungen und Erträgen aus Sonderposten konnte gehalten werden, so dass eine weitere Optimierung hier nicht möglich ist.

5. Transferaufwendungen

Bei den pflichtigen Transferaufwendungen werden alle Möglichkeiten einer Reduzierung ausgeschöpft.

Gesetzliche Ansprüche werden mit dem Ziel überprüft, sie auf kostengünstige Weise zu erfüllen.

6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Auf die Ausführungen unter C. wird verwiesen.

7. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zahlungswirksame Ertragsverbesserungen werden vorrangig zur Rückführung der Kredite zur Liquiditätssicherung verwendet.

Umsetzung:

Wurde beachtet.

8. Erträge allgemein

Die Möglichkeiten zur Erzielung von ordentlichen Erträgen werden ausgeschöpft. Orientierungsdaten des Landes bei der Planung werden angewendet.

Umsetzung:

Wurde beachtet.

9. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Hebesätze der Realsteuern (Grundsteuern und Gewerbesteuer) müssen bezogen auf die Gemeindegrößenklasse mindestens in Höhe des jeweiligen Landesdurchschnitts festgesetzt sein.

Stand: **21.01.2021**

Grundsteuer A

Landesdurchschnitt Kommunen mit 10.000-25.000 EWO = 286 v.H.

Hebesatz Gemeinde Augustdorf 2020 = 220 v.H.

Grundsteuer B

Landesdurchschnitt Kommunen mit 10.000-25.000 EWO = 530 v.H.

Hebesatz Gemeinde Augustdorf 2020 = 494 v.H.

Gewerbesteuer

Landesdurchschnitt Kommunen mit 10.000-25.000 EWO = 443 v.H.

Hebesatz Gemeinde Augustdorf 2020 = 430 v.H.

Ab 2012 ist eine Anpassung der Hebesätze vorgenommen worden (siehe unter C. - Neue Konsolidierungsmaßnahmen). Eine weitere Anpassung war für 2016 vorgesehen. Nach Vorstellung der Kommunalaufsicht sollte die Anhebung auf Landesdurchschnitt erfolgen (so wurde verwaltungsseitig auch eine Hebesatzsatzung vorgelegt). Der Rat hat aber den Hebesatz Grundsteuer A belassen, die Hebesätze Grundsteuer B und Gewerbesteuer auf die fiktiven Hebesätze lt. GFG 2016 angehoben. Für 2019 ist eine weitere Anpassung der Hebesätze beschlossen worden. Die Anpassung erfolgt in Anlehnung an den Vorschlag der Gemeindeprüfungsanstalt. Aufgrund des massiven

Einbruches bei den Schlüsselzuweisungen in 2020, und einer sich abschwächenden Konjunkturprognose kann eine Anpassung der Hebesätze zukünftig erforderlich werden. Eine Evaluierung erfolgt mit jedem Haushaltsplan. Auch eine stufenweise Anpassung ist denkbar.

10. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Leistungen werden vorrangig durch spezielle Entgelte und nachrangig durch Steuern oder Kredite gedeckt.

Umsetzung:

Wurde beachtet.

11. Finanzerträge

Der Eigenbetrieb der Gemeinde (Gemeindewerke Augustdorf) führt künftig Jahresüberschüsse (resultierend aus einer kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens nach § 6 KAG) an den gemeindlichen Haushalt ab. Im Haushaltsjahr 2010 werden 110.000 € erwartet.

Umsetzung:

2010 sind 110.000 € überführt worden, 2011 106.000 €, 2012 101.000 €, 2013 82.000 €, 2014 115.000 €, 2015 107.000 €, 2016 92.000 € und 2017 73.000 €. Ab 2019 erfolgt eine Anpassung der Eigenkapitalverzinsung unter auflösenden Sonderposten für Investitionszuschüsse. Diese Maßnahme erhöht das zu Grunde gelegte betriebsnotwendige Vermögen. Gleichzeitig wurde aus Gründen der Rechtssicherheit der Zinssatz auf 5% gesenkt. Insgesamt werden ab 2019 so stabil 170.000 € erreicht.

E. Pflichtaufgaben (Pflichtige Leistungen)

Die Gemeinde unterzieht ihre Aufwendungen für Pflichtaufgaben einer systematischen Prüfung.

Schulen

Für alle Augustdorfer Schulen (Produkte 003 211 001, 003 211 002, 003 212 001, 003 215 001) wurden im Vorfeld der Haushaltsplanberatungen Festlegungen zur künftigen Bildung der Haushaltsansätze getroffen. Die Schulen erhalten einen Sockelbetrag und darüber hinaus einen Betrag pro Schüler. Das führt bei sinkenden Schülerzahlen zu einer Reduzierung der Haushaltsansätze bei den einzelnen Konten.

Ansonsten wird auf die Ausführungen unter C. verwiesen.

F. Freiwillige Aufgaben (Freiwillige Leistungen)

Grundsätzliches:

Bei allen freiwilligen Leistungen, die die Gemeinde erbringt, hat sie im Einzelnen zu prüfen, ob sie aufgegeben werden können. Soweit freiwillige Leistungen nicht völlig aufgegeben werden sollen, sind Möglichkeiten zur Reduzierung des Aufwandes zu prüfen.

Es ist darüber hinaus eine Liste über die freiwilligen Leistungen zu erstellen, fortzuschreiben und der Aufsichtsbehörde jeweils zusammen mit dem HSK vorzulegen und bei Bedarf zu erläutern.

Neue freiwillige Leistungen sind nur zulässig, wenn sie durch den Wegfall bestehender freiwilliger Leistungen mindestens kompensiert werden. Außerdem ist der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu beachten.

Verlagerungen freiwilliger Leistungen auf andere Bereiche (Eigenbetriebe, Unternehmen, Fremdvergaben usw.) sind in der Liste entsprechend zu bereinigen. Sie können nur dann einen Konsolidierungsbeitrag leisten, wenn die Aufgabe dort wirtschaftlicher wahrgenommen werden kann. Es ist zu vermeiden, dass es durch die Verlagerung zu einem Zuschussbedarf oder/und zu einer Minderung der Ertragsablieferung an die Gemeinde kommt.

In der Anlage 6 sind die freiwilligen Leistungen der Gemeinde Augustdorf aufgezeichnet.

Umsetzung:

Die Anlage 6 wurde aktualisiert.

G. Ermächtigungsübertragungen

Grundsätzliches:

Von Ermächtigungsübertragungen ist möglichst gar nicht oder nur sehr zurückhaltend Gebrauch zu machen. Beabsichtigte oder bereits anfinanzierte Projekte sind auf den Prüfstand zu stellen.

Sollen dennoch Ermächtigungen übertragen werden, so hat der Rat die Maßnahmen in der nach § 22 Abs. 4 GemHVO vorzulegenden Liste kritisch auf ihre Haushaltsverträglichkeit zu prüfen. Der entsprechende Ratsbeschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich vorzulegen. Dabei sind für jede Maßnahme der Rechtsgrund und die finanziellen Auswirkungen der Ermächtigungsübertragung darzustellen.

Es ist Absicht, Ermächtigungsübertragungen nicht mehr vorzunehmen. Von 2009 auf 2010 erfolgen keine Übertragungen.

~~Ab 2019ff sollen für investive und geförderte konsumtive Projekte Ermächtigungsübertragungen wieder vorgenommen werden. Insbesondere bei geförderten Projekten können sonst förderschädliche Verzögerungen auftreten und Rückzahlungsrisiken entstehen. Bauverzögerungen mit verbundenen Kostensteigerungen sollen vermieden werden.~~

H. Kostenrechnende Einrichtungen

Grundsätzliches:

Der Zuschussbedarf für kostenrechnende Einrichtungen ist konsequent durch Reduzierung von Aufwand und/oder Steigerung von Erträgen zu begrenzen. In den Gebührenhaushalten dürfen keine Unterdeckungen entstehen. Dabei müssen sich die Kalkulationsgrundlagen an den betriebswirtschaftlich und rechtlich zulässigen Möglichkeiten ausrichten.

Übergangsheime für ausländische Flüchtlinge Nord-West-Ring 39

Es wird eine Benutzungsgebühr, die nach den Grundsätzen der Verordnung über wohnungswirtschaftliche Berechnungen (II.BV) und dem Landesaufnahmegesetz sowie eine Nebenkostenpauschale erhoben. Die Nebenkostenpauschale wird jedes Jahr auf der Grundlage einer Wirtschaftlichkeitsberechnung festgesetzt. Die entsprechende Satzung ist am 01.01.2002 in Kraft getreten. Gebührenbedarfsberechnungen erfolgen jährlich. Der Kostendeckungsgrad ist abhängig von der Belegung und ständig wechselnd.

Seit 2016 wird für das Übergangsheim keine Gebühr mehr erhoben; vielmehr wird die Unterkunft als Sachleistung gewährt. Aufgrund des starken Zustroms von Asylanten und Flüchtlingen hat sich diese Lösung als zweckmäßiger und wirtschaftlicher erwiesen.

Straßenreinigung

Jährliche Überprüfung der Gebührenkalkulation. Der Kostendeckungsgrad beträgt seit 2007 90 %. Es erfolgt eine jährliche Überprüfung

Abfallbeseitigung

Der Kostendeckungsgrad beträgt derzeit 100 %. Jährliche Überprüfung.

Friedhöfe

Es handelt sich um einen unechten Gebührenhaushalt. Der Kostendeckungsgrad ist abhängig von der Anzahl und der Art der Bestattungen. 100 % Kostendeckung wird angestrebt.

Umsetzung:

Eine neue externe Gebührenkalkulation wurde durchgeführt und die Gebührensätze angepasst. Die Änderung der Friedhofs- und Gebührensatzung trat am 01.01.2014 in Kraft. Es ist zu erwarten, dass so der Gebührendeckungsgrad steigt mit dem Ziel, eine Kostendeckung von 100 % zu erreichen. Für 2020-2021 ist beabsichtigt eine weitere Neukalkulation der Gebühren vorzunehmen. Die Umsetzung erfolgt in Anlehnung an die Feststellung der GPA.

I. Beteiligungen und Nachweis von Konsolidierungseffekten bei erfolgten Ausgliederungen

Grundsätzliches:

Die Konsolidierung muss auch alle Beteiligungen der Gemeinde einbeziehen. Auf die Beteiligungen sind die Maßstäbe der Haushaltskonsolidierung der Gemeinden konsequent anzuwenden. Die Möglichkeit zur Zuschussreduzierung bzw. zur Erzielung von Überschüssen durch angemessene Gewinnbeteiligungen für den kommunalen Haushalt ist bei der Aufgabenwahrnehmung, der Gestaltung der Leistungsbeziehungen und der Bilanzierung auszuschöpfen.

Im Zuge von Ausgliederungen geplante bzw. beabsichtigte Konsolidierungseffekte sind als gesonderte Maßnahmen im HSK darzustellen, jährlich fortzuschreiben und dabei daraufhin zu überprüfen, ob und in welchem Umfang sie tatsächlich realisiert werden konnten.

Auf die Ausführungen unter D.11 wird verwiesen.

J. Finanzplan

Anlage 4 = Finanzplan bis Planungsjahr 2024 (Fortschreibung)

Die Konsolidierung der Liquiditätslage wird mit Nachdruck verfolgt. Jede sich bietende Möglichkeit zur Rückführung der Kredite zur Liquiditätssicherung wird genutzt, um sowohl den Aufwand für Zinsen als auch Risiken durch Zinsänderungen zu minimieren.

Bei den Auszahlungen für Investitionen wird nach Möglichkeit eine Nettoneuverschuldung vermieden. Bei Investitionen wird berücksichtigt, dass damit in der Regel Abschreibungen und weitere Folgekosten in Form von Sach- und Personalaufwendungen entstehen, die den Haushaltsausgleich erschweren.

Zurzeit wird die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 8 KAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Augustdorf überarbeitet. Eine Anpassung der Anliegeranteile an die vermittelten Vorteile ist beabsichtigt.

Umsetzung:

Die überarbeitete Satzung ist am 01.08.2010 in Kraft getreten.

Es wird auf die Ausführungen zum NKF-CIG hingewiesen. Eine Verschlechterung der Liquidität kann nicht ausgeschlossen werden.

K. Bilanz

Zur Verbesserung der Bilanzstruktur strebt die Gemeinde insbesondere folgende Ziele an:

- Rückführung der Kredite zur Liquiditätssicherung
- Rückführung längerfristiger Verbindlichkeiten
- Optimierung der Struktur des Anlagevermögens
- Vermögensveräußerung mit dem Ziel, den Aufwand für Zinsen und Abschreibungen zu minimieren
- Optimierung des Forderungsmanagements

L. Zusammenfassung

Dieses Haushaltssicherungskonzept geht von den derzeit vorliegenden Orientierungsdaten und bekannten Werten aus.

Inwieweit sich die Finanzplanung als richtig erweist, bleibt abzuwarten. Insbesondere kann sich die konjunkturelle Entwicklung, über den gesamten Planungszeitraum gesehen, anders als prognostiziert auswirken.

Und wenn weitere Aufgaben von Bund, Land und Kreis ohne Kostenerstattung auf die Gemeinden verlagert werden, wird dieses Haushaltssicherungskonzept nicht erfolgreich sein und nicht zu einem ausgeglichenen Haushalt führen.

Durch das NKF-CIG wird erstmals seit Einführung des NKF die Möglichkeit gegeben Verluste in Form einer Bilanzierungshilfe in die Zukunft vorzutragen und so wirtschaftliche Schwankungen flexibler auszugleichen. Ob dieses Modell auch außerhalb der Corona-Pandemie als Instrument den Kommunen zur Verfügung gestellt wird bleibt abzuwarten. Im Haushaltsjahr 2021 ist es jedoch alternativlos, um die kommunale Handlungsfähigkeit aufrecht zu erhalten.

Voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals

Fortschreibung
zum 31.12.2019

Anlage 1
zum HSK

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung	Eröffnungsbilanz 01.01.2008	2008 Ergebnis	2009 Ergebnis	2010 Ergebnis	2011 Ergebnis	2012 Ergebnis	2013 Ergebnis	2014 Ergebnis	2015 Ergebnis
Erträge		13.891.480,90 €	12.019.170,82 €	13.070.501,90 €	11.603.567,40 €	15.032.035,06 €	13.584.509,79 €	13.575.808,33 €	15.122.870,05 €
Aufwendungen		13.175.163,54 €	13.719.080,76 €	14.531.642,37 €	14.619.356,19 €	14.704.469,76 €	14.756.097,75 €	15.329.982,57 €	16.338.538,75 €
Überschuss/ Fehlbetrag		716.317,36 €	- 1.699.909,94 €	- 1.461.140,47 €	- 3.015.788,79 €	327.565,30 €	- 1.171.587,96 €	- 1.754.174,24 €	- 1.215.668,70 €
Stand Ausgleichsrücklage	3.271.097,09 €	3.271.097,09 €	1.571.187,15 €	110.046,68 €	- €	327.565,30 €	- €	- €	- €
nach Zuführung von		- €	- €	- €	- €	327.565,30 €	- €	- €	- €
nach Entnahme von		- €	1.699.909,94 €	1.461.140,47 €	110.046,68 €	- €	327.565,30 €	- €	- €
Stand Allgemeine Rücklage	11.341.494,42 €	12.057.811,78 €	12.057.811,78 €	13.680.283,78 €	10.774.541,67 €	10.774.541,67 €	9.855.998,01 €	8.101.823,77 €	6.953.145,07 €
verrechnete Erträge									66.990,00 €
verrechnete Aufwendungen							- 74.521,00 €		
nach Zuführung von		716.317,36 €	- €	1.622.472,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
nach Entnahme von		- €	- €	- €	2.905.742,11 €	- €	844.022,66 €	1.754.174,24 €	1.215.668,70 €

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung	2016 Ergebnis	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ergebnis	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
Erträge	16.962.069,32 €	17.024.905,85 €	18.002.858,62 €	18.963.330,00 €	19.377.345,00 €	21.230.795,00 €	19.976.805,00 €	20.358.515,00 €	20.583.145,00 €
Aufwendungen	16.850.112,15 €	17.566.591,64 €	17.233.689,73 €	20.478.297,00 €	20.911.827,00 €	21.720.643,00 €	19.850.293,00 €	19.914.803,00 €	20.083.433,00 €
Überschuss/ Fehlbetrag	111.957,17 €	- 541.685,79 €	576.011,90 €	758.172,79 €	- 1.534.482,00 €	- 489.848,00 €	126.512,00 €	443.712,00 €	499.712,00 €
Stand Ausgleichsrücklage	111.957,17 €	- €	576.011,90 €	904.456,07 €	- €	- €	- €	- €	- €
nach Zuführung von	111.957,17 €	- €	576.011,90 €	328.444,17 €	- €	- €	- €	- €	- €
nach Entnahme von	- €	111.957,17 €	- €	- €	904.456,07 €	- €	- €	- €	- €
Stand Allgemeine Rücklage	6.835.724,21 €	6.455.809,19 €	6.487.696,26 €	6.916.419,06 €	6.286.393,13 €	5.796.545,13 €	5.923.057,13 €	6.366.769,13 €	6.866.481,13 €
verrechnete Erträge		49.813,60 €	31.887,07 €						
verrechnete Aufwendungen	- 117.420,86 €			1.005,82 €					
nach Zuführung von	- €	- €	- €	429.728,62 €	- €	- €	126.512,00 €	443.712,00 €	499.712,00 €
nach Entnahme von	- €	429.728,62 €	- €	- €	- 630.025,93 €	- 489.848,00 €	- €	- €	- €

* Die Prognose für den Jahresabschluss 2020 geht von einer deutlich niedrigen Inanspruchnahme aus

Dokumentation der Stellenentwicklung laut Stellenplan

Fortschreibung
zum 31.12.2020

Anlage 3
zum HSK

	Stellen lt. Stellenplan	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001
Beamte	Stellenplan	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	3	3	3
	tatsächlich besetzt 30.06. Vorjahr	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	3	3	3	3
Beschäftigte	Stellenplan	50,37	49,59	50,67	49,67	47,34	46,7	44,7	49,03	49,7	50,25	50,25	51,25	52,8	52,3	52,3	51,3	51,3	52,3	54,9	56,9	55,4
	tatsächlich besetzt 30.06. Vorjahr	49,59	50,67	47,67	47,34	46,7	44,7	49,03	49,7	49,7	49,09	50,22	52,15	50,65	49,5	51,3	51,3	52,3	54,9	55,9	54,4	57,3
Summe	Stellenplan	51,37	51,59	51,67	50,67	48,34	47,7	45,7	50,03	50,7	51,25	51,25	52,25	53,8	53,3	53,3	53,3	53,3	54,3	57,9	59,9	58,4
	tatsächlich besetzt 30.06. Vorjahr	50,59	51,67	48,67	48,34	47,7	45,7	50,03	50,7	50,7	50,09	51,22	53,15	51,65	50,5	53,3	53,3	54,3	57,9	58,9	57,4	60,3

Anmerkung: Aus- bzw. Eingliederungen erfolgten nicht.

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5281000/7281000	Repräsentationen	Kürzung	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	
5281002/7281002	Veranstaltungen des Rates	Kürzung	- 1.000 €	- 1.000 €	- 200 €	- 200 €	-	- 200 €	- 200 €					*				
5281003/7281003	Partnerschaften	Streichung			- 300 €			- 300 €	- 300 €									
5492000/7492000	Fraktionszuwendungen	Kürzung	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €									
Summe			- 3.300 €	- 3.300 €	- 2.800 €	- 2.500 €	- 2.300 €	- 2.800 €	- 2.800 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	- 300 €	

* Zusätzlichlicher Aufwand in 2021 wegen Anmietung von Räumen in der Corona- Pandemie. Wird über das CIG- isoliert.

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	02	Finanzmanagement

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5499002	Aufwand aus Niederschlagungen	Kürzung	- €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	
Summe			- €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5012000/7012000 5022000/7022000 5032000/7032000	Personalaufwendungen	Kürzung	- €	- €	- 5.000 €	- 12.000 €	- 12.000 €	- 12.000 €	- 12.000 €				*				
5412000/7412000	Aus- und Fortbildung	Kürzung	- €	- €	- 1.500 €	- 3.600 €	- 3.600 €	- 3.600 €	- 3.600 €								
Summe			- €	- €	- 6.500 €	- 15.600 €	- 15.600 €	- 15.600 €	- 15.600 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	

* Eine Organisationsuntersuchung soll den optimalen Stellen und Personalbedarf ermitteln.

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5211000/7211000	Unterhaltung GrSt und	Kürzung	- 5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5291002/7291002	NKF-Einführung	Kürzung	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €
5431010/7431010	Geschäftsaufwendungen	Kürzung	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7831003	Erwerb Vermögensgegenstände	Kürzung	- 10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- 33.000 €	- 18.000 €	- 18.000 €	- 13.000 €	- 13.000 €	- 13.000 €	- 13.000 €	- 15.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung																
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
5431000/7431000	Öffentlichkeitsarbeit Gleichst.	Kürzung	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	
Summe			- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	- 700 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5012000/7012000 5022000/7022000 5032000/7032000	Personalaufwendungen	Kürzung	- €	- €	- €	- 38.500 €	- 42.000 €	- 42.000 €	- 42.000 €	- 42.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5291001/7291001	Kosten Grünabfallentsorgung	Kürzung	- 4.600 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 3.100 €
5422000/7422000	Mieten und Pachten	Kürzung	- €	- €	- €	- €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €	- 70.800 €
Summe			- 4.600 €	- 3.100 €	- 3.100 €	- 41.600 €	- 115.900 €	- 115.900 €	- 115.900 €	- 115.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €	- 73.900 €

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	01	Ordnungsangelegenheiten

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5291000/7291000	Ordnungsbeh. Maßnahmen	Kürzung	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	- 3.000 €	
5291001/7291001	Präventionsrat	Streichung	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €	
Summe			- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	- 4.800 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5412000/7412000	Aus- u. Fortbildung, Ausr.....	Kürzung	- 4.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7831002	Erwerb Vermögensgegenstände	Kürzung	- 13.300 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- 17.300 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- 8.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5211000/7211000	Unterhaltung GrSt und	Kürzung	- 3.000 €	- 158.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5272000/7272000	Schülerbeförderungskosten	Kürzung	- 1.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5499001/7499001	Aufwand aus Festwert	Kürzung	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7851000	Hochbaumaßnahmen	Streichung	- €	- 160.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- 6.000 €	- 320.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5272000/7272000	Schülerbeförderungskosten	Kürzung	- 1.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe			- 1.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	212	Hauptschulen
Produkt	01	Bereitstellung Erich Kästner-Schule Seit dem 31.07.2017 ausgelaufen.

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5211000/7211000	Unterhaltung GrSt und	Kürzung	- 3.000 €	- 127.410 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5499001/7499001	Aufwand aus Festwert	Kürzung	- 1.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- 4.500 €	- 127.410 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Anlage 5 Blatt 12
zum HSK

--

[illegible]

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5012000/7012000 5022000/7022000 5032000/7032000	Personalaufwendungen	Kürzung	- €	- €	- €	- €	- €	- 10.600 €	- 10.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5421000/7421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	Statt Personalaufwand						7.200 €	7.200 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- €	- €	- €	- €	- €	- 3.400 €	- 3.300 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5318003/7318003	Zuschüsse	Kürzung	- 200 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	
Summe			- 200 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	- 7.550 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5318003/7318003	Zuschüsse	Kürzung	- 200 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	
5339000/7339000	Behindertenveranstaltungen	Kürzung	- €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	
5339002/7339002	Seniorenausflug u. -Weihnachtsf.	Kürzung	- €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	
Summe			- 200 €	- 4.725 €	- 4.725 €	- 4.725 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5318003/7318003	Zuschüsse	Kürzung	- 200 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	- 2.425 €	
5339000/7339000	Behindertenveranstaltungen	Kürzung	- €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	
5339002/7339002	Seniorenausflug u. -Weihnachtsf.	Kürzung	- €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	
Summe			- 200 €	- 4.725 €	- 4.725 €	- 4.725 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	- 4.025 €	

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	01	Sportförderung

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5318003/7318003	Zuschüsse	Streichung	- €	- 6.200 €	- 6.200 €	- 3.700 €	- 2.200 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- €	- 6.200 €	- 6.200 €	- 3.700 €	- 2.200 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5211000/7211000 5241100/7241100	Unterhaltung GrSt und	Kürzung	- 13.000 €	- 79.000 €	- €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe			- 13.000 €	- 79.000 €	- €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	

Produktbereich	008	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	002	Bereitstellung Freibad, nicht mehr im Betrieb

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5221000/7221000	Unterhaltung sonst. unbewegl....	Kürzung	- 6.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe			- 6.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung															
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
5221000/7221000	Unterhaltung sonst. unbewegl....	Streichung	- 5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4148000/6148000	Spenden Herbstkirmes	Streichung	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	
4321000/6321000	Benutzungsentgelte Herbstkirmes	Streichung	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	
5422000/7422000	Miete Festzelt Herbstkirmes	Streichung	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	- 1.200 €	
5431000/7431000	Herbstkirmes	Streichung	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	
Summe			- 8.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	- 3.450 €	

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

Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnisplan/Finanzplan

Produktsachkonto	Kurzbezeichnung	Maßnahme	Finanzielle Auswirkung														
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
4012000/6012000	Grundsteuer B	Veränderung Hebesatz	- €	- €	- 56.000 €	- 77.000 €	- 77.000 €	- 77.000 €	- 105.000 €	- 105.000 €	- 105.000 €	- 314.000 €	- 314.000 €	- 314.000 €	- 314.000 €	- 314.000 €	- 314.000 €
4013000/6013000	Gewerbesteuer	Veränderung Hebesatz	- €	- €	- 31.500 €	- 31.500 €	- 31.500 €	- 31.500 €	- 73.000 €	- 73.000 €	- 73.000 €	- 177.000 €	- 201.000 €	- 201.000 €	- 201.000 €	- 201.000 €	- 201.000 €
4031000/6031000	Vergnügungssteuer	Erhöhung	- €	- €	- 3.750 €	- 7.500 €	- 7.500 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €	- 21.300 €
4511100/6511100	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	Neueinstellung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4651100/6651100	Gewinnausschüttung GW	Neueinstellung	- 110.000 €	- 110.000 €	- 110.000 €	- 82.000 €	- 70.000 €	- 115.000 €	- 92.000 €	- 43.000 €	- 25.200 €	- 170.000 €	- 170.000 €	- 170.000 €	- 170.000 €	- 170.000 €	- 170.000 €
Summe	Summe		- 110.000 €	- 110.000 €	- 201.250 €	- 198.000 €	- 186.000 €	- 244.800 €	- 291.300 €	- 242.300 €	- 224.500 €	- 682.300 €	- 706.300 €	- 706.300 €	- 706.300 €	- 706.300 €	- 706.300 €

* Hebesatzanpassung ab 2012 gerechnet auf das Vorauszahlungssoll 2019

Liste der freiwilligen Leistungen

Fortschreibung zum 31.12.2020

Anlage 6
zum HSK

Anlage zu Buchstabe F des HSK der Gemeinde Augustdorf

Produkt	Kostenträger ab 2019	Ergebnisplan Konto	Konto ab 2019	Bezeichnung	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ergebnis 2011 TEUR	Ergebnis 2012 TEUR	Ergebnis 2013 TEUR	Ergebnis 2014 TEUR	Ergebnis 2015 TEUR	Ergebnis 2016 TEUR	Ergebnis 2017 TEUR	Ergebnis 2018 TEUR	Ergebnis 2019 TEUR	Planung 2020 TEUR	Planung 2021 TEUR	Planung 2022 TEUR	Planung 2023 TEUR	Planung 2024 TEUR
001 111 001	0111101	5281000	52810001	Repräsentationen	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	1	2	2	2	2	2
		5281001	52810011	Alters- und Ehejubiläen	1	1	2	1	1	1	1	1	2	2	1	2	2	2	2	2
		5281002	52810021	Veranstaltungen des Rates	2		1	2	2	3	4	2	3	3	3	3	7	3	3	3
		5281003	52810031	Partnerschaften						1	1	0	1	0	0	1	1	1	1	1
		5491000	54910001	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	2	2	2	2	2
		5421000	54210001	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	82	95	96	95	96	85	85	92	124	114	105	133	150	140	140	140
				a. Zahl der stellvertretenden Bürgermeister Augustdorf hatte in der vergangenen Wahlperiode 3 stellv. Bürgermeister. Gesetzlich gefordert sind nur 2 (§ 67 Abs. 1 S. 1 GO NRW). Der 3. Stellvertreter war somit eine freiwillige Leistung. Ab der in 2014 begonnenen Wahlperiode sind es wieder 2 stellv. Bürgermeister.																
				b. Zahl der Fraktionsitzungen mit Sitzungsgeld Derzeit werden maximal 24 Fraktionsitzungen bezahlt. Tatsächlich abgerechnet wurden in den letzten Jahren ca. 22 Sitzungen/Jahr.																
001 111 004	0111104	Teilweise		Bereitstellung des Bürgerzentrums																
				Der Bürgermeister wurde ermächtigt, von auswärtigen und/oder kommerziellen Nutzern angemessene Kostenbeteiligungen zu fordern.																
001 111 005	0111105	5318000	53180001	Förderung der Betriebsgemeinschaft										1	1	1	1	1	1	1
				Zunächst für 2010 hat der Personalrat auf den Zuschuss in Höhe von 400 € verzichtet. Ab 2018 hat der Personalrat einen Zuschuss von 1.000 € beantragt.																
		5431000	54310001	Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellung																
002 126 001	0212601	5318003	53180031	Zuschüsse zur Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf und zum Lipp. Feuerwehrverband	6	6	6	6	6	5	6	6	7	6	6	7	7	7	7	7
003 211 001	0321101	4141003	41410031	Landeszuweisung OGS	23	23	29	41	56	76	99	130	143	148	172	180	186	192	197	203
		4321000	43210001	Elternbeiträge OGS	11	12	15	21	27	40	53	73	76	88	92	96	114	114	114	114
		5318003	53180031	Zuschuss OGS	45	45	63	70	100	140	170	203	244	248	276	366	366	366	366	366
				Zuschussbedarf	11	10	19	8	17	24	18	0	25	12	12	90	66	60	55	49
				Ein erhöhter Kostenbedarf des Trägers führt zu Steigerungen. Eine Ausschreibung wurde geprüft ergab aber keinen wirtschaftlichen Vorteil																
003 211 001	0321101	5272000	52720001	Schülerbeförderungskosten (OGS-Kinder)										2	4	4	4	4	4	4
003 211 002	0321102	4141003	41410031	Landeszuweisung OGS	41	41	51	65	76	85	91	88	84	60	68	64	61	62	64	66
		4321000	43210001	Elternbeiträge OGS	25	26	33	46	59	66	71	73	60	45	43	38	41	41	41	41
		5318003	53180031	Zuschuss OGS	75	73	93	104	130	158	184	180	197	123	135	122	122	122	122	122
				Zuschussbedarf	9	6	9	-7	-5	7	22	19	53	18	24	20	20	19	17	15
				Ein erhöhter Kostenbedarf des Trägers führt zu Steigerungen. Eine Ausschreibung wurde geprüft ergab aber keinen wirtschaftlichen Vorteil																
003 211 002	0321102	5272000	52720001	Schülerbeförderungskosten (OGS-Kinder)										2	1	3	3	3	3	3
003 211 002	0321102	5391000	53910001	Zuschuss zur Mittagsverpflegung									3	3	0	0	0	0	0	0
003 215 001	0321501	5291001	52910011	Pädagogische Übermittagsbetreuung									6	6	6	4	4	4	4	4
004 272 001	0427201	Alle		Zuschussbedarf Bereitstellung Gemeindebücherei	19	17	18	19	18	14	6	14	25	53	20	25	26	25	25	25
				Die Gemeindebücherei soll nach Ausscheiden der hauptamtlichen Mitarbeiterin (voraussichtlich 2014) mit den Schulbüchereien zusammengelegt und ehrenamtlich betrieben werden. Die Schulsekretärinnen und ggf. geringfügig Beschäftigte sollen in den Betrieb eingebunden werden. Die Verwaltung wird beauftragt, dazu ein Konzept zu entwickeln. Da kein Ehrenamtler gefunden wurde, wird die Bücherei seit September 2014 mit verkürzten Öffnungszeiten (6 Stunden/Woche) betrieben.																

Produkt	Kostenträger ab 2019	Ergebnisplan Konto	Konto ab 2019	Bezeichnung	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ergebnis 2011 TEUR	Ergebnis 2012 TEUR	Ergebnis 2013 TEUR	Ergebnis 2014 TEUR	Ergebnis 2015 TEUR	Ergebnis 2016 TEUR	Ergebnis 2017 TEUR	Ergebnis 2018 TEUR	Ergebnis 2019 TEUR	Planung 2020 TEUR	Planung 2021 TEUR	Planung 2022 TEUR	Planung 2023 TEUR	Planung 2024 TEUR
--	427301	Alle		Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum												22	1	1	1	
004 281 001	0428101	5811000	58110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9	8	5	6	6	7	5	6	10	7	9	8	9	9	9	9
				Es gibt Veranstaltungen, die ohne den Einsatz des Bauhofes nicht oder nur schwer durchführbar sind.																
005 351 001	0535101	5318003 5339000 5339002	53180031 53390001 53390021	Zuschüsse Behindertenveranstaltungen Seniorenausflug u. -weihnachtsfeier	6 1	6 1	2 1	2 1	2 2	2 1	2 1	2 1	2 2	2 1	2 2	2 2	2 2	2 2	2 2	2 2
006 365 001	0636501	Alle		Zuschussbedarf Tageseinrichtungen für Kinder	181	104	165	210	229	245	280	292	345	342	439	433	430	430	430	413
				Tageseinrichtungen für Kinder sind eine Aufgabe des Kreises. Die Gemeinde hat sich vertraglich verpflichtet, den größten Teil der durch andere Einnahmen nicht gedeckten Kosten der Kindergartenträger zu übernehmen. Bei einem Kindergarten trägt die Gemeinde die ungedeckten Kosten zu 100 %.																
				Die Verwaltung wird beauftragt, Gespräche mit den Trägern der Kindergärten und dem Kreis Lippe zwecks Reduzierung der gemeindlichen Zuschüsse um jährlich 20.000 € zu führen.																
				Aufgrund des hohen Bedarfes werden in Augustdorf, Stand 1.1.2018, mittlerweile 7 Kindertageseinrichtungen betrieben.																
006 366 002	0636602	Alle		Zuschussbedarf Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit	69	48	84	93	90	70	76	39	66	47	41	65	69	70	71	71
				Die Offene Kinder- und Jugendarbeit ist eine Aufgabe des Kreises. Die Gemeinde Augustdorf beteiligt sich freiwillig an der Wahrnehmung der Kreisaufgabe.																
				Die offene Kinder- und Jugendarbeit soll jetzt evaluiert werden. Ziel ist es, den Aufwand zu reduzieren und gleichzeitig die Effektivität zu erhöhen. Dazu soll mehr Personal in der aufsuchenden Arbeit eingesetzt werden. Es sollen mehr betreute dezentrale Einrichtungen geschaffen werden.																
				Es ist zu prüfen, ob zum Ausgleich des Mehraufwandes das Jugendzentrum in seiner jetzigen Form aufgegeben oder verlagert werden soll.																
				Dabei ist auch das neue Sportheim einzubeziehen.																
				Ab September 2014 wird das Jugendzentrum von der Jugendsiedlung Heidehaus e.V. betrieben. Die Gemeinde leistet lediglich einen Zuschuss.																
008 421 001	0842101	5318003	53180031	Zuschüsse Sportförderung					3	4	3	3	3	3	3	5	5	5	5	5
008 424 001	0842401	Alle		Zuschussbedarf Bereitstellung von Sportstätten																
				Sporthallen und Sportplätze für den Schulsport bereitzustellen, ist eine kommunale Pflichtaufgabe. Darüber hinausgehende Angebote sind als freiwillige Leistungen anzusehen. Das gilt z. B. für die Rasenspielfelder auf dem Schlingsbruch. Für die Hallennutzung zahlen Augustdorfer Sportvereine Nutzungsentgelte gem. Benutzungs- u. Gebührensatzung. Zwei Vereine beteiligen sich an den Bewirtschaftungskosten der Anlagen auf dem Schlingsbruch.																
008 424 002	0842402	Alle		Zuschussbedarf Bereitstellung Freibad	74	65	77	75	87	43	26	31	47	0	0	0	0	0	0	0
				Die Verwaltung wird beauftragt, das Freibad mit möglichst geringem Finanzmitteleinsatz in der Saison 2010 zu betreiben. Es ist zu prüfen, ob das Freibad geschlossen werden kann und ersatzweise ein Busverkehr zu benachbarten Freibädern eingerichtet wird. Es sind Möglichkeiten der interkommunalen Zusammenarbeit mit Betreibern benachbarter Freibäder zu prüfen. In Zusammenarbeit mit den Wirtschaftsprüfern ist ein Veräußerungsszenario mit Auswirkungen auf den Haushalt zu erstellen.																
				Seit der Saison 2014 ist das Freibad aufgrund technischer Mängel geschlossen. Ein Sanierungsbeschluss des Gemeinderates vom 23.02.2017 wurde durch Bürgerentscheid aufgehoben. Das Produkt Freibad wird deshalb mit dem Haushaltsjahr 2017 geschlossen.																
012 540 001	1254001	5221003 5242200	52210031 52422001	Beleuchtungskosten (teilweise) ab 2012	49	36	33	27	37	37	37	26	30	30	30	30	30	30	30	30
				Die Straßenbeleuchtung außerhalb geschlossener Ortschaften ist eine freiwillige Leistung. Die Verwaltung wurde beauftragt, verschiedene Einsparmöglichkeiten, sofern technisch möglich, umzusetzen (z.B. Abschaltung jeder zweiten Leuchte in verschiedenen Straßen).																
012 540 002	1254002	Alle		Zuschussbedarf Straßenreinigung und Winterdienst	14	166	-7	-101	23	20	23	23	42	48	16	28	28	19	19	19
				Die Erbringung von Straßenreinigung und Winterdienst durch die Kommune ist im überwiegenden Teil des Gemeindegebietes keine Pflichtaufgabe. Eine Übertragung auf die Anlieger erbrächte allerdings keine unmittelbaren Einsparungen.																
				Der kalkulatorische Kostendeckungsgrad liegt bei höchstzulässigen 90 %.																
013 550 001	1355001	5313000	53130001	Zuweisung Zweckverband Naturpark	12	12	12	12	12	12	12	13	0	0	0	0	0	0	0	0
				Die Unterstützung des Naturschutzgroßprojektes Senne und Teutoburger Wald erfolgt freiwillig. Die Gemeinde hat sich durch Ratsbeschluss vom 07.12.2006 zur Zahlung eines jährlichen Betrages von max. 15.000 € über einen Zeitraum von höchstens 9 Jahren verpflichtet.																
014 561 001	1456101	5012000	50120001	Personalaufwendungen (Eigenanteil) Klimaschutzmanager										21	18	18	6	0	0	0
014 561 001	1456101	5431000	54310001	Umweltprojekt Stromspar-Check								1	1	1	1	0	0	0	0	0

Produkt	Kostenträger ab 2019	Ergebnisplan Konto	Konto ab 2019	Bezeichnung	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ergebnis 2011 TEUR	Ergebnis 2012 TEUR	Ergebnis 2013 TEUR	Ergebnis 2014 TEUR	Ergebnis 2015 TEUR	Ergebnis 2016 TEUR	Ergebnis 2017 TEUR	Ergebnis 2018 TEUR	Ergebnis 2019 TEUR	Planung 2020 TEUR	Planung 2021 TEUR	Planung 2022 TEUR	Planung 2023 TEUR	Planung 2024 TEUR
015 570 001	1557001	Alle		Zuschussbedarf Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus inkl. Breitbandförderung	61	29	31	30	36	39	56	56	65	67	68	103	71	57	57	57
				Die jährliche Herbstkirmes findet nicht mehr auf Kosten der Gemeinde statt. Einsparpotenzial 3.450 €. Für 2020 wird einmalig 6.000 € zusätzliches Budget für die Fortführung eingestellt.																
009 511 001	0951101	5431000	54310001	ISEK konsumtiv Zuschuss Eigenanteil											32 22 10	189 132 57	220 154 66	30 21 9	0 0 0	0 0 0

Stellenplan

2021

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	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 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen 2021
1	2	3	4	5
15				
14				
13	1	1	1	
12	3	3	3	
11	2	1	1	
10	3	4	4	
9 c	2,85	2,85	2,85	
9 b	3,51	3,51	3,51	
9 a	4,67	3,67	3,67	
8	6,32	7,32	7,32	
7	1	1	1	
6	15,01	13,94	13,94	
5	4,06	4,56	4,56	
4				
3	1,31	1,10	1,10	
2	2,64	2,64	2,64	
1				
Insgesamt	50,37	49,59	49,59	

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	Summe	Erläuterungen
01	Innere Verwaltung Sicherheit und Ordnung Schulträgeraufgaben Kultur und Wissenschaft Soziale Leistungen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Sportförderung Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Bauen und Wohnen Ver- und Entsorgung Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Natur- und Landschaftspflege Umweltschutz Wirtschaft und Tourismus Allgemeine Finanzwirtschaft	0,94	2,84	0,80	1,57	1,05	2,57	2,84	1,33	1,00	13,87	1,00	13,87	1,00		1,00	1,35		
02			0,03		0,02	0,69	0,02	0,38	0,72		0,99		0,99			0,31			
03					0,60		0,12	0,57	0,64					2,20			1,29		
04								0,02						0,37					
05			0,03	0,05		0,08	1,00	0,07	0,50	1,28		0,13							
06					0,10		0,03	0,01											
08					0,04		0,10	0,09	0,28					0,49					
09					0,80	0,02		0,22	0,02										
10						0,20		0,08											
11			0,02	0,03		0,20		0,15		1,00									
12			0,01	0,02		0,34		0,08	0,21	0,20									
13				0,03			0,10	0,01	0,01										
14																			
15						0,01	0,01		0,02	0,07		0,02		0,02					
16					0,20			0,06		0,80									
Insgesamt			1,00	3,00	2,00	3,00	2,85	3,51	4,67	6,32	1,00	15,01	4,06	0,00	1,31	2,64	50,37		

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 30.06.2020	Erläuterungen
1	2	2021 3	2020 4	30.06.2020 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	2021	beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss			
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltshilfe			
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	4	2	
Praktikantinnen/ Praktikanten/	fester Satz			
Insgesamt		4	2	

Gemeinde Augustdorf

Bilanz des Vorvorjahres

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2019				Passivseite				
	12/31/2019 €	12/31/2019 €	12/31/2019 €	12/31/2018 €		12/31/2019 €	12/31/2019 €	12/31/2019 €	12/31/2018 €
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			7,221.25	10,225.19	1.1 Allgemeine Rücklage		6,486,690.44		6,487,696.26
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage		576,011.90		0.00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		<u>758,172.79</u>	7,820,875.13	<u>576,011.90</u>
1.2.1.1 Grünflächen	2,358,151.80			2,358,072.94	2. Sonderposten				
1.2.1.2 Ackerland	148,170.96			148,170.96	2.1 Sonderposten für Zuwendungen		19,548,739.91		20,385,058.13
1.2.1.3 Wald, Forsten	168,278.20			168,278.20	2.2 Sonderposten für Beiträge		7,775,831.35		8,242,805.83
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>1,197,854.79</u>	3,872,455.75		<u>1,159,694.20</u>	2.3 Sonderposten für Gebührenausschlag		132,961.85		191,890.74
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten		<u>1,107,852.33</u>	28,565,385.44	<u>1,086,564.90</u>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	1,278,420.23			1,294,723.10	3. Rückstellungen				
1.2.2.2 Schulen	13,338,893.03			14,095,156.63	3.1 Pensionsrückstellungen		2,270,028.00		2,239,700.00
1.2.2.3 Wohnbauten	225,869.25			230,853.75	3.2 Sonstige Rückstellungen		<u>748,076.14</u>	3,018,104.14	<u>319,622.00</u>
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>10,465,813.45</u>	25,308,995.96		<u>10,774,796.15</u>	4. Verbindlichkeiten				
1.2.3 Infrastrukturvermögen					4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4,230,782.63			4,239,545.63	davon 2017: 57.383,75 € / 2019: 33.027,28 €				
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	166,014.63			169,974.58	Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"				
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	478,832.69			490,671.48	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	0.00			0.00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	9,452,625.63			9,457,653.69	4.1.2 von Kreditinstituten	<u>4,908,888.33</u>	4,908,888.33		<u>5,171,778.96</u>
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>167,463.96</u>	14,495,719.54		<u>172,318.09</u>	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		5,379,615.97		<u>6,511,335.26</u>
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		29,707.76		30,135.72	davon 2017: 157.604,46 € / 2018: 45.000,00 € / 2019: 377.011,51 €				
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.00		1.00	Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"				
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		579,440.19		495,180.12	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		116,212.22		76,215.66
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		571,587.43		565,137.27	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		4,899.93		577.48
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>1,797,638.00</u>	46,655,545.63		<u>652,961.50</u>	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		107,684.03		92,589.88
1.3 Finanzanlagen					4.6 Erhaltene Anzahlungen	<u>6,181,851.95</u>	16,699,152.43		<u>4,537,927.63</u>
1.3.1 Beteiligungen		49,900.92		49,900.92	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			1,119,965.44	1,000,638.14
1.3.2 Sondervermögen		7,854,833.66		7,854,833.66					
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		0.00		0.00					
1.3.4 Ausleihungen									
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen		<u>315.00</u>	7,905,049.58	<u>315.00</u>					
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte									
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			76,000.00	76,000.00					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		931,814.11		449,049.40					
davon 2017: 214.988,21 € / 2018: 45.000,00 € / 2019: 410.038,79 €									
Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"									
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		30,467.93		76,675.65					
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>15,135.66</u>	977,417.70	<u>33,059.04</u>					
2.3 Liquide Mittel			1,434,832.18	1,654,548.54					
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			167,416.24	212,480.36					
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0.00						

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Jahresabschluss

ERGEBNISRECHNUNG

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.560.160,55	9.591.950,00	10.437.266,98	845.316,98
	10000 4011000 Grundsteuer A	3.740,66	4.000,00	3.800,74	-199,26
	10000 4012000 Grundsteuer B	1.361.809,39	1.589.000,00	1.574.796,82	-14.203,18
	10000 4013000 Gewerbesteuer	4.166.653,40	4.205.000,00	4.633.109,02	428.109,02
	10000 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.191.212,39	3.002.000,00	3.334.943,58	332.943,58
	10000 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	455.637,73	396.500,00	502.793,87	106.293,87
	10000 4031000 Vergnügungssteuer	47.126,31	48.000,00	43.296,15	-4.703,85
	10000 4032000 Hundesteuer	30.398,97	32.000,00	30.010,31	-1.989,69
	10000 4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	296.917,95	308.800,00	307.865,17	-934,83
	10000 4053000 Kompensationsleistung im Zusammenhang mit der Einkommensteuer	6.663,75	6.650,00	6.651,32	1,32
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.763.042,62	6.496.360,00	6.046.283,83	-450.076,17
	10000 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.698.402,00	4.883.300,00	4.884.439,00	1.139,00
	10000 4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund		57.500,00		-57.500,00
	10000 4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	54.849,65	114.750,00	59.687,26	-55.062,74
	10000 4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr	43.939,20	45.000,00	52.097,43	7.097,43
	10000 4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr	73.075,38	308.000,00	11.552,68	-296.447,32
	10000 4141001 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr		107.700,00	107.889,21	189,21
	10000 4141002 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr	2.705,00	2.700,00	3.120,62	420,62
	10000 4141003 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr	208.537,50	235.000,00	240.432,00	5.432,00
	10000 4141005 Landeszuweisung "Geld oder Sachleistungen"	21.540,00	22.520,00	22.190,00	-330,00
	10000 4141006 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr	4.880,00	2.440,00	6.100,00	3.660,00
	10000 4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für den öffentlichen Personennahverkehr		18.100,00	30,00	-18.070,00
	10000 4161000 Erträge aus der Auflösung von Vermögenswerten	575.607,58	612.050,00	571.428,18	-40.621,82
	10000 4181000 Allgemeine Umlagen vom Land	79.497,56	87.300,00	87.301,25	1,25
	10000 4199000 Erträge Centabsplittung Anbau	8,75		16,20	16,20
3	+ Sonstige Transfererträge	46.554,63	418.600,00	333.906,72	-84.693,28
	10000 4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	11.652,54	2.000,00	2.630,72	630,72
	10000 4231000 Schuldendiensthilfen vom Land	34.902,09	416.600,00	331.276,00	-85.324,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.425.988,54	1.408.550,00	1.455.830,24	47.280,24
	10000 4311000 Verwaltungsgebühren	81.930,60	79.750,00	81.722,60	1.972,60
	10000 4311001 Verwaltungsgebühren	12,50	100,00		-100,00
	10000 4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	824.093,59	762.300,00	826.184,85	63.884,85
	10000 4321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.560,40	10.000,00	22.019,42	12.019,42
	10000 4371000 Erträge aus der Auflösung von Vermögenswerten	462.351,38	481.400,00	466.974,48	-14.425,52
	10000 4381000 Erträge aus der Auflösung von Vermögenswerten	28.040,07	75.000,00	58.928,89	-16.071,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	288.584,13	222.610,00	261.328,37	38.718,37
	10000 4411000 Mieten und Pachten	190.495,04	128.810,00	163.673,97	34.863,97
	10000 4411001 Mieten und Pachten	89.455,20	93.500,00	94.858,92	1.358,92
	10000 4421000 Erträge aus Verkauf	1.095,30		187,50	187,50
	10000 4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungen	7.538,59	300,00	2.607,98	2.307,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565.433,23	310.060,00	452.394,86	142.334,86
	10000 4480000 Erträge aus Kostenerstattung		3.000,00		-3.000,00
	10000 4481000 Erträge aus Kostenerstattung	432.921,76	155.960,00	365.400,22	209.440,22
	10000 4482000 Erträge aus Kostenerstattung	12.185,31	4.200,00	16.113,68	11.913,68
	10000 4486000 Erträge aus Kostenerstattung	60.708,29	41.500,00	52.300,70	10.800,70
	10000 4487000 Erträge aus Kostenerstattung	45.839,98	82.000,00	13.025,55	-68.974,45
	10000 4488000 Erträge aus Kostenerstattung	2.520,00	2.600,00	2.780,00	180,00
	10000 4488001 Erträge aus Kostenerstattungen	9.597,09	20.000,00	1.685,21	-18.314,79
	10000 4488005 Erträge aus Kostenerstattungen	535,80		152,00	152,00
	10000 4488006 Erträge aus Kostenerstattungen	1.125,00	800,00	937,50	137,50
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	347.860,87	326.185,00	446.436,89	120.251,89
	10000 4511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke	252.948,09	250.000,00	214.707,33	-35.292,67

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2)
	10000 4521000 Erstattung von Steuern	890,21		19,46	19,46
	10000 4552000 Bankrückläufer WB	445,79	700,00	409,27	-290,73
	10000 4561000 Bußgelder	8.137,75	5.000,00	8.297,85	3.297,85
	10000 4562000 Säumniszuschläge	29.439,00	19.100,00	43.428,67	24.328,67
	10000 4566000 Gewerbesteuer-Sollzinsen	10.259,00	5.000,00	14.449,00	9.449,00
	10000 4571000 Erträge aus der Auflösung von	15.018,80	15.035,00	16.346,57	1.311,57
	10000 4582000 Erträge aus der Auflösung oder	11.030,70		16,00	16,00
	10000 4583000 Sonstige nicht zahlungswirksam	2.173,31		2.173,31	2.173,31
	10000 4591000 Andere sonstige ordentliche Er	10.865,80	25.350,00	10.840,83	-14.509,17
	10000 4591001 Andere sonstige ordentliche Er	6.099,94	6.000,00	7.277,47	1.277,47
	10000 4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	552,48		128.471,13	128.471,13
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.234,05	18.000,00	6.236,70	-11.763,30
	10000 4711000 Aktivierte Eigenleistungen	5.234,05	18.000,00	6.236,70	-11.763,30
9	+/-Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	18.002.858,62	18.792.315,00	19.439.684,59	647.369,59
11	- Personalaufwendungen	3.130.678,95	3.534.800,00	3.212.543,03	-322.256,97
	10000 5011000 Dienstaufwendungen Beamte	99.082,20	100.000,00	102.168,84	2.168,84
	10000 5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	2.386.856,76	2.679.500,00	2.408.380,74	-271.119,26
	10000 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	156.368,01	188.700,00	165.213,38	-23.486,62
	10000 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	460.098,39	566.100,00	499.240,07	-66.859,93
	10000 5041000 Beihilfen und Unterstützungsle	5.924,59	500,00	4.010,00	3.510,00
	10000 5051010 Zuführung zu Pensionsrückstell	22.349,00		33.530,00	33.530,00
12	- Versorgungsaufwendungen	190.424,56	260.000,00	169.710,00	-90.290,00
	10000 5121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	149.451,15	210.000,00	131.922,00	-78.078,00
	10000 5141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	41.859,41	50.000,00	40.282,00	-9.718,00
	10000 5151000 Zuführung zu Pensionsrückstell	-886,00		-2.494,00	-2.494,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150.516,63	3.238.560,00	2.693.567,29	-544.992,71
	10000 5215000 Instandhaltung der Grundstücke	49.902,09	431.600,00	336.923,35	-94.676,65
	10000 5216000 Instandhaltung des Infrastruk		15.000,00		-15.000,00
	10000 5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	216.818,05	362.850,00	338.036,26	-24.813,74
	10000 5241110 Unterhaltung der Grundstücke u		48.000,00		-48.000,00
	10000 5241120 Unterhaltung der Grundstücke u		39.500,00		-39.500,00
	10000 5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	561.943,16	615.000,00	620.402,00	5.402,00
	10000 5241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	113.274,24	180.000,00	107.761,86	-72.238,14
	10000 5241999 Unterhaltung der Grundstücke u	3.961,40	10.500,00	2.169,08	-8.330,92
	10000 5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	91.694,95	200.200,00	91.020,79	-109.179,21
	10000 5242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	154.126,93	179.000,00	171.618,18	-7.381,82
	10000 5251000 Haltung von Fahrzeugen	72.491,95	113.000,00	63.277,37	-49.722,63
	10000 5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	52.777,72	75.400,00	61.865,70	-13.534,30
	10000 5271000 Lernmittel	24.383,07	35.000,00	21.640,10	-13.359,90
	10000 5272000 Schülerbeförderungskosten	63.278,79	89.000,00	73.620,69	-15.379,31
	10000 5279000 Schulveranstaltungen (u.a. Hal	14.382,56	13.000,00	8.361,83	-4.638,17
	10000 5279001 Projektförderung	2.473,28	5.500,00	3.899,55	-1.600,45
	10000 5279002 Lehrerfortbildung	4.092,23	7.100,00	3.581,84	-3.518,16
	10000 5279003 Schule von Acht bis Eins		15.000,00		-15.000,00
	10000 5281000 Aufwendungen für sonstige Sach	1.886,84	10.100,00	3.798,32	-6.301,68
	10000 5281001 Aufwendungen für sonstige Sach	1.316,11	1.500,00	1.112,93	-387,07
	10000 5281002 Aufwendungen für sonstige Sach	2.562,31	3.000,00	3.023,77	23,77
	10000 5281003 Aufwendungen für sonstige Sach		1.000,00		-1.000,00
	10000 5281004 Aufwendungen für sonstige Sach	12.228,36	12.510,00	10.257,25	-2.252,75
	10000 5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	18.297,68	8.700,00	7.898,90	-801,10
	10000 5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	16.025,36	13.000,00	12.303,40	-696,60

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
	10000 5291003 Aufwendungen für sonstige Dien	189.458,02	225.500,00	244.382,83	18.882,83
	10000 5291004 Aufwendungen für sonstige Dien	20.821,87	34.600,00	22.210,27	-12.389,73
	10000 5291005 Aufwendungen für sonstige Dien	462.319,66	494.000,00	484.401,02	-9.598,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.373.270,02	1.418.080,00	1.357.050,18	-61.029,82
	10000 5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.210.866,12	1.240.500,00	1.210.459,47	-30.040,53
	10000 5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	157.719,90	173.980,00	142.532,77	-31.447,23
	10000 5711200 Abschreibungen auf immateriell	4.684,00	3.500,00	4.057,94	557,94
	10000 5799000 Abschreibungen Centabsplittung		100,00		-100,00
15	- Transferaufwendungen	9.434.800,86	10.383.017,00	10.013.644,06	-369.372,94
	10000 5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.462,54	4.700,00	4.899,93	199,93
	10000 5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.324,00	1.500,00	1.348,00	-152,00
	10000 5317100 Zuweisungen und Zuschüsse für	42.502,20	42.600,00	42.502,22	-97,78
	10000 5317200 Transferauszahlungen, Zuweisun		325.500,00		-325.500,00
	10000 5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	10000 5318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	100,00	100,00	
	10000 5318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	200,00	200,00	
	10000 5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	801.133,68	978.517,00	957.309,05	-21.207,95
	10000 5331000 Soziale Leistungen an natürlic	191.151,88	200.000,00	193.207,68	-6.792,32
	10000 5331001 Soziale Leistungen an natürlic	94.405,96	150.000,00	78.302,56	-71.697,44
	10000 5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.352,60	2.000,00	1.257,34	-742,66
	10000 5339002 Sonstige soziale Leistunge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	10000 5341000 Gewerbesteuerumlage	307.481,64	355.000,00	421.079,96	66.079,96
	10000 5342000 Finanzierungsbeitrag Fonds	292.682,05	332.800,00	356.417,02	23.617,02
	10000 5374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	4.808.702,58	5.083.000,00	5.084.081,56	1.081,56
	10000 5375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.697.720,74	2.727.000,00	2.727.468,95	468,95
	10000 5391000 Sonstige Transferaufwendungen	190.580,99	178.100,00	143.469,79	-34.630,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.998,71	1.352.640,00	1.083.153,06	-269.486,94
	10000 5411000 Sonstige Personal- und Versorg	6.208,35	6.000,00	4.881,68	-1.118,32
	10000 5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	76.173,86	153.400,00	83.726,59	-69.673,41
	10000 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	138.308,32	163.450,00	133.444,43	-30.005,57
	10000 5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche	33.912,24	30.000,00	23.345,84	-6.654,16
	10000 5422000 Mieten und Pachten	168.834,09	176.550,00	169.032,64	-7.517,36
	10000 5422100 Mieten und Pachten	6.085,23	35.000,00	23.824,63	-11.175,37
	10000 5423000 Leasing		1.700,00	1.612,08	-87,92
	10000 5429000 Sonstige Aufwendungen für die	14.210,78	34.000,00	20.028,56	-13.971,44
	10000 5429001 Sonstige Aufwendungen für die	39.052,20	33.000,00	13.258,80	-19.741,20
	10000 5429002 Sonstige Aufwendungen für die	7.579,00	10.000,00	7.729,00	-2.271,00
	10000 5429003 Inanspruchnahme von Rechten un	766,00	15.000,00	18.023,88	3.023,88
	10000 5431000 Geschäftsaufwendungen	20.948,87	145.650,00	46.374,11	-99.275,89
	10000 5431001 Geschäftsaufwendungen	939,38	1.200,00	810,59	-389,41
	10000 5431002 Geschäftsaufwendungen	1.311,98	4.350,00	1.311,98	-3.038,02
	10000 5431003 Geschäftsaufwendungen	222,57	5.400,00	238,09	-5.161,91
	10000 5431004 Geschäftsaufwendungen	44.646,41	61.820,00	52.094,74	-9.725,26
	10000 5431005 Geschäftsaufwendungen	3.524,60	14.400,00	8.539,80	-5.860,20
	10000 5431006 Geschäftsaufwendungen	5.408,60	6.700,00	3.916,34	-2.783,66
	10000 5431008 Geschäftsaufwendungen	18.211,36	35.500,00	26.136,95	-9.363,05
	10000 5431009 Geschäftsaufwendungen	4.158,76	25.060,00	15.658,15	-9.401,85
	10000 5431010 Geschäftsaufwendungen	63.058,17	56.000,00	59.184,62	3.184,62
	10000 5431011 Geschäftsaufwendungen	1.036,83	20.100,00	665,28	-19.434,72
	10000 5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	38.201,73	72.900,00	23.193,99	-49.706,01
	10000 5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	107.026,85	117.500,00	124.852,58	7.352,58
	10000 5441001 Steuern, Versicherungen, Schad	4.933,98	20.000,00		-20.000,00

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2)
	10000 5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	469,69	5.000,00	536,28	-4.463,72
	10000 5473000 Wertveränderungen beim Umlauf	48.568,78	3.000,00	51.066,10	48.066,10
	10000 5491000 Verfügungsmittel	1.278,69	1.500,00	1.412,35	-87,65
	10000 5492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000,00	2.960,00	-40,00
	10000 5499000 Übrige weitere sonstige Aufwen	31.106,32	8.500,00	6.901,06	-1.598,94
	10000 5499001 Übrige weitere sonstige Aufwen	33.936,70	50.000,00	35.138,85	-14.861,15
	10000 5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	17.159,94	15.000,00	102.850,53	87.850,53
	10000 5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	10.384,78	11.160,00	10.453,18	-706,82
	10000 5499005 Übrige weitere sonstige Aufwen	2.883,37	10.100,00	9.452,11	-647,89
	10000 5499998 Bankrückläufer Aufwand	490,28	700,00	497,25	-202,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.233.689,73	20.187.097,00	18.529.667,62	-1.657.429,38
18	= Ordentliches Ergebnis	769.168,89	-1.394.782,00	910.016,97	2.304.798,97
	(= Zeilen 10 und 17)				
19	+ Finanzerträge	63.182,52	171.015,00	61.476,86	-109.538,14
	10000 4616000 Zinserträge	169,58		1.463,92	1.463,92
	10000 4651000 Gewinnanteile aus verbundenen	12,94	15,00	12,94	-2,06
	10000 4651100 Gewinnanteile von verbundenen	62.000,00	170.000,00	55.000,00	-115.000,00
	10000 4651300 Gewinnanteile von verbundenen	1.000,00	1.000,00	5.000,00	4.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.339,51	291.200,00	213.321,04	-77.878,96
	10000 5512002 Zinsaufwendungen	6.043,00	5.000,00	4.416,00	-584,00
	10000 5517001 Zinsaufwendungen	28,70		786,35	786,35
	10000 5518000 Zinsaufwendungen	248.026,48	206.200,00	206.140,04	-59,96
	10000 5518001 Zinsaufwendungen		70.000,00		-70.000,00
	10000 5591000 Kreditbeschaffungskosten	2.241,33	10.000,00	1.978,65	-8.021,35
21	= Finanzergebnis	-193.156,99	-120.185,00	-151.844,18	-31.659,18
	(= Zeilen 19 und 20)				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	576.011,90	-1.514.967,00	758.172,79	2.273.139,79
	(= Zeilen 18 und 21)				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	576.011,90	-1.514.967,00	758.172,79	2.273.139,79
	(= Zeilen 22 und 25)				
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27	Verrechnete Erträge	31.887,07			
	bei Vermögensgegenständen				
	10000 8034000 Verrechnung von Erträgen bei V	31.887,07			
28	Verrechnete Erträge				
	bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen			1.005,82	1.005,82
	bei Vermögensgegenständen				
	10000 8035000 Verrechnung von Aufwand bei Ve			1.005,82	1.005,82
30	Verrechnete Aufwendungen				
	bei Finanzanlagen				
30	Verrechnungssaldo	31.887,07		-1.005,82	-1.005,82
	(= Zeilen 27 bis 30)				

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Jahresabschluss

FINANZRECHNUNG

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.516.203,15	9.591.950,00	10.677.676,19	1.085.726,19
	10000 6011000 Grundsteuer A	3.740,66	4.000,00	3.789,28	-210,72
	10000 6012000 Grundsteuer B	1.360.402,16	1.589.000,00	1.575.733,74	-13.266,26
	10000 6013000 Gewerbesteuer	4.123.220,63	4.205.000,00	4.872.689,18	667.689,18
	10000 6021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	3.191.212,39	3.002.000,00	3.334.943,58	332.943,58
	10000 6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	455.637,73	396.500,00	502.793,87	106.293,87
	10000 6031000 Vergnügungssteuer	47.652,66	48.000,00	43.296,15	-4.703,85
	10000 6032000 Hundesteuer	30.755,22	32.000,00	29.913,90	-2.086,10
	10000 6051000 Leistungen nach dem Familienle	296.917,95	308.800,00	307.865,17	-934,83
	10000 6053000 Kompensationsleistung im Zusan	6.663,75	6.650,00	6.651,32	1,32
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.133.155,52	5.852.410,00	5.704.953,00	-147.457,00
	10000 6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.698.402,00	4.883.300,00	4.884.439,00	1.139,00
	10000 6121000 Bedarfszuweisungen vom Land			285.166,61	285.166,61
	10000 6130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bun		57.500,00		-57.500,00
	10000 6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan		82.850,00	5.000,00	-77.850,00
	10000 6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für	43.939,20	45.000,00	52.097,43	7.097,43
	10000 6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	73.654,26	308.000,00	11.186,88	-296.813,12
	10000 6141001 Zuweisungen und Zuschüsse für		107.700,00	107.889,21	189,21
	10000 6141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.705,00	2.700,00	3.120,62	420,62
	10000 6141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	208.537,50	235.000,00	240.432,00	5.432,00
	10000 6141005 Landeszuweisung "Geld oder Ste	21.540,00	22.520,00	22.190,00	-330,00
	10000 6141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	4.880,00	2.440,00	6.100,00	3.660,00
	10000 6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für		18.100,00	30,00	-18.070,00
	10000 6181000 Allgemeine Umlagen vom Land	79.497,56	87.300,00	87.301,25	1,25
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	26.015,19	2.000,00	28.143,94	26.143,94
	10000 6201499 Pauschalisiertes Wohngeld	110,00			
	10000 6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	10.890,56	2.000,00	3.332,30	1.332,30
	10000 6211400 Kostenersatz Allgemein	240,00		210,00	210,00
	10000 6211401 Kostenersatz Allgem. SGB XII	110,00		754,14	754,14
	10000 6211410 Unterhalt allgm. BGB	40,50			
	10000 6211431 Zinsen/Tilgung von Darlehn	1.239,42		212,08	212,08
	10000 6211441 Ersatzl. allgm. Träger SGB XII			8.526,43	8.526,43
	10000 6211485 Erstattung Grundsicherung	11.634,35		2.930,33	2.930,33
	10000 6211486 Erstattung Sozialleist. AVE	1.750,36		12.178,66	12.178,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.939,89	852.150,00	965.770,04	113.620,04
	10000 6311000 Verwaltungsgebühren	81.559,80	79.750,00	83.834,10	4.084,10
	10000 6311001 Verwaltungsgebühren	12,50	100,00		-100,00
	10000 6311215 Einzahlung Gebühren	836,00		968,00	968,00
	10000 6311216 Einzahlung Gebühren	3.363,60		2.861,20	2.861,20
	10000 6311217 Einzahlung Gebühren	558,00		571,80	571,80
	10000 6311219 Einzahlung Gebühren	245,50		450,00	450,00
	10000 6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	865.786,99	762.300,00	856.236,74	93.936,74
	10000 6321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	30.577,50	10.000,00	20.848,20	10.848,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	292.362,29	222.610,00	254.753,56	32.143,56
	10000 6411000 Mieten und Pachten	193.002,98	128.810,00	157.046,64	28.236,64
	10000 6411001 Mieten und Pachten	90.740,57	93.500,00	94.830,44	1.330,44
	10000 6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.095,30		187,50	187,50
	10000 6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	7.523,44	300,00	2.688,98	2.388,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.292,48	310.060,00	438.934,11	128.874,11
	10000 6480000 Einzahlungen aus Kostenerstatt		3.000,00		-3.000,00
	10000 6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	436.385,76	155.960,00	339.420,22	183.460,22
	10000 6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	12.185,31	4.200,00	16.113,68	11.913,68

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
	10000 6482213 Einzahlung Gebühren	720,00		540,00	540,00
	10000 6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	50.024,25	41.500,00	60.438,84	18.938,84
	10000 6487000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	45.839,98	82.000,00	13.025,55	-68.974,45
	10000 6488000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	2.520,00	2.600,00	2.780,00	180,00
	10000 6488001 Einzahlungen aus Kostenerstatt	5.818,58	20.000,00	5.526,32	-14.473,68
	10000 6488005 Einzahlungen aus Kostenerstatt	673,60		152,00	152,00
	10000 6488006 Einzahlungen aus Kostenerstatt	1.125,00	800,00	937,50	137,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	289.378,36	311.150,00	373.570,69	62.420,69
	10000 6511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke	252.948,09	250.000,00	214.707,33	-35.292,67
	10000 6521000 Einzahlungen aus Steuern	890,21		19,46	19,46
	10000 6551999 Finanzrechnungskonto UZE	-22.636,33		-345,35	-345,35
	10000 6552000 Bankrückläufer Finanzrechn.K.	515,98	700,00	339,55	-360,45
	10000 6561000 Bußgelder	8.180,70	5.000,00	7.665,38	2.665,38
	10000 6562000 Säumniszuschläge	29.738,40	19.100,00	41.010,23	21.910,23
	10000 6566000 Zinseinzahlungen aus Gewerbest	10.150,00	5.000,00	12.856,00	7.856,00
	10000 6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	897,92	25.350,00	43.448,69	18.098,69
	10000 6591001 Sonstige Einzahlungen aus lauf	6.099,94	6.000,00	7.277,47	1.277,47
	10000 6591004 Einzahlung Zuwendung Jubiläen	500,00			
	10000 6591214 Einz. Einziehungersuchen 2014	22,00		-25,00	-25,00
	10000 6591216 Einz. Einziehungersuchen 2016			-10,00	-10,00
	10000 6591217 Einz. Einziehungersuchen 2017	-146,47			
	10000 6591218 Einz. Einziehungersuchen 2018	335,55		-335,55	-335,55
	10000 6591802 Lohn- u.ä. Vorschüsse	1.900,00			
	10000 6591900 Jahresabschluß-Buchung	-17,63		1.105,49	1.105,49
	10000 6591910 Amtshilfersuchen Einzahlungen			45.856,99	45.856,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	63.182,52	171.015,00	61.476,86	-109.538,14
	10000 6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öf	169,58		1.463,92	1.463,92
	10000 6651000 Gewinnanteile aus verbundenen	12,94	15,00	12,94	-2,06
	10000 6651100 Gewinnanteile von verbundenen	62.000,00	170.000,00	55.000,00	-115.000,00
	10000 6651300 Gewinnanteile von verbundenen	1.000,00	1.000,00	5.000,00	4.000,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.858.529,40	17.313.345,00	18.505.278,39	1.191.933,39
10	- Personalauszahlungen	3.034.514,12	3.577.300,00	3.172.219,10	-405.080,90
	10000 7011000 Dienstbezüge Beamte	99.082,20	100.000,00	99.463,69	-536,31
	10000 7011003 Dienstbezüge Beamte (Steuerant	-369,70		2.992,63	2.992,63
	10000 7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	2.323.011,14	2.722.000,00	2.421.927,54	-300.072,46
	10000 7012001 Dienstbez tarifl Beschäf ÜZ			19,61	19,61
	10000 7012002 Dienstbez tarifl Beschäf ATZ			565,64	565,64
	10000 7012003 Dienstbezüge tariflich Beschäf	-4.654,51		43.132,97	43.132,97
	10000 7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	156.368,01	188.700,00	158.190,47	-30.509,53
	10000 7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	460.098,39	566.100,00	445.926,55	-120.173,45
	10000 7041000 Beihilfen, Unterstützungsleist	978,59	500,00		-500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	161.522,56	260.000,00	175.439,00	-84.561,00
	10000 7121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	147.501,15	210.000,00	130.439,00	-79.561,00
	10000 7141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	14.021,41	50.000,00	45.000,00	-5.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230.500,96	3.228.060,00	2.651.504,55	-576.555,45
	10000 7215000 Instandhaltung der Grundstücke	49.370,87	431.600,00	337.454,57	-94.145,43
	10000 7216000 Instandhaltung des Infrastrukt		15.000,00		-15.000,00
	10000 7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	214.141,78	410.850,00	329.773,07	-81.076,93
	10000 7241120 Unterhaltung der Grundstücke u		39.500,00		-39.500,00
	10000 7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	586.074,65	615.000,00	618.847,64	3.847,64
	10000 7241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	153.712,13	180.000,00	97.604,74	-82.395,26
	10000 7242100 Unterhaltung des Infrastrukt	91.800,90	200.200,00	86.985,50	-113.214,50

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
	10000 7242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	154.354,57	179.000,00	172.305,86	-6.694,14
	10000 7251000 Haltung von Fahrzeugen	77.569,88	113.000,00	67.189,69	-45.810,31
	10000 7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	52.155,82	75.400,00	61.795,50	-13.604,50
	10000 7271000 Lernmittel	24.383,07	35.000,00	21.640,10	-13.359,90
	10000 7272000 Schülerbeförderungskosten	63.278,79	89.000,00	73.620,69	-15.379,31
	10000 7279000 Schulveranstaltungen (u.a. Hal	13.126,68	13.000,00	10.879,31	-2.120,69
	10000 7279001 Projektförderung	2.473,28	5.500,00	3.899,55	-1.600,45
	10000 7279002 Lehrerfortbildung	4.092,23	7.100,00	3.581,84	-3.518,16
	10000 7279003 Schule von Acht bis Eins		15.000,00		-15.000,00
	10000 7281000 Auszahlungen für sonstige Sach	1.886,84	10.100,00	3.798,32	-6.301,68
	10000 7281001 Auszahlungen für sonstige Sach	1.316,11	1.500,00	1.112,93	-387,07
	10000 7281002 Auszahlungen für sonstige Sach	2.412,31	3.000,00	3.173,77	173,77
	10000 7281003 Auszahlungen für sonstige Sach		1.000,00		-1.000,00
	10000 7281004 Auszahlungen für sonstige Sach	12.264,61	12.510,00	10.257,25	-2.252,75
	10000 7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	18.297,68	8.700,00	7.898,90	-801,10
	10000 7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	16.025,36	13.000,00	11.535,22	-1.464,78
	10000 7291003 Auszahlungen für sonstige Dien	193.754,73	225.500,00	229.727,61	4.227,61
	10000 7291004 Auszahlungen für sonstige Dien	20.848,00	34.600,00	22.197,36	-12.402,64
	10000 7291005 Auszahlungen für sonstige Dien	477.160,67	494.000,00	476.225,13	-17.774,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	243.396,49	291.200,00	281.049,92	-10.150,08
	10000 7512002 Zinsauszahlungen	6.043,00	5.000,00	4.416,00	-584,00
	10000 7517001 Zinsauszahlungen	28,70		786,35	786,35
	10000 7518000 Zinsauszahlungen	235.083,46	206.200,00	228.984,47	22.784,47
	10000 7518001 Zinsauszahlungen		70.000,00		-70.000,00
	10000 7591000 Kreditbeschaffungskosten	2.241,33	10.000,00	1.978,65	-8.021,35
	10000 7591910 Amtshilfeersuchen Auszahlungen			44.884,45	44.884,45
14	- Transferauszahlungen	9.395.562,90	10.343.817,00	9.999.542,10	-344.274,90
	10000 7312000 Transferauszahlungen, Zuweisun	3.462,54	4.700,00		-4.700,00
	10000 7317000 Transferauszahlungen, Zuweisun	1.324,00	1.500,00	1.348,00	-152,00
	10000 7317200 Transferauszahlungen, Zuweisun		325.500,00		-325.500,00
	10000 7318000 Transferauszahlungen, Zuweisun	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	10000 7318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	100,00	100,00	
	10000 7318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	200,00	200,00	
	10000 7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	794.672,68	985.017,00	963.770,05	-21.246,95
	10000 7331000 Soziale Leistungen an natürlic	186.429,50	200.000,00	197.923,72	-2.076,28
	10000 7331001 Soziale Leistungen an natürlic	94.405,96	150.000,00	78.302,56	-71.697,44
	10000 7339000 Sonstige soziale Leistungen	1.850,27	2.000,00	1.257,34	-742,66
	10000 7339002 Sonstige soziale Leistungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	10000 7341000 Gewerbesteuerumlage	307.481,64	355.000,00	421.079,96	66.079,96
	10000 7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	292.682,05	332.800,00	356.417,02	23.617,02
	10000 7374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	4.808.702,58	5.083.000,00	5.084.081,56	1.081,56
	10000 7375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.697.720,74	2.727.000,00	2.727.468,95	468,95
	10000 7391000 Sonstige Transferauszahlungen	189.177,60	175.000,00	140.744,80	-34.255,20
	10000 7391400 Ausz. Kostenersatz Allgemein	240,00		215,00	215,00
	10000 7391401 Ausz. Kostenersatz	104,32		774,14	774,14
	10000 7391410 Ausz. Unterhalt Allgemein	45,50			
	10000 7391431 Ausz. Zinsen/Tilgung	1.265,92		223,58	223,58
	10000 7391441 Ausz. Ersatzleistungen			8.526,43	8.526,43
	10000 7391485 Ausz. Erstattung Grundsich.	11.837,24		2.930,33	2.930,33
	10000 7391486 Ausz. Leist. Sozialhilfeträger	1.750,36		12.178,66	12.178,66
	10000 7391499 Ausz. Wohngeld	110,00			
15	- Sonstige Auszahlungen	863.629,55	1.256.740,00	884.635,23	-372.104,77

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
	10000 7411000 Sonstige Personal- und Versorg	6.208,35	6.000,00	4.881,68	-1.118,32
	10000 7411802 Lohn- u.ä. Vorschüsse	1.900,00			
	10000 7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	77.034,73	153.400,00	80.524,81	-72.875,19
	10000 7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	138.520,62	163.450,00	142.820,33	-20.629,67
	10000 7421001 Auszahlungen für ehrenamtliche	33.912,24	30.000,00	23.345,84	-6.654,16
	10000 7422000 Mieten und Pachten	168.834,09	176.550,00	169.032,64	-7.517,36
	10000 7422100 Mieten und Pachten	6.085,23	35.000,00	21.619,63	-13.380,37
	10000 7423000 Leasing		1.700,00	1.612,08	-87,92
	10000 7429000 Sonstige Auszahlungen für die	13.400,00	34.000,00	18.596,36	-15.403,64
	10000 7429001 Sonstige Auszahlungen für die	63.501,50	33.000,00	12.778,80	-20.221,20
	10000 7429002 Sonstige Auszahlungen für die	7.579,00	10.000,00	7.729,00	-2.271,00
	10000 7429003 Inanspruchnahme von Rechten un		15.000,00	14.069,34	-930,66
	10000 7431000 Geschäftsauszahlungen	26.095,18	145.650,00	21.654,03	-123.995,97
	10000 7431001 Geschäftsauszahlungen	939,38	1.200,00	810,59	-389,41
	10000 7431002 Geschäftsauszahlungen	1.311,98	4.350,00	1.311,98	-3.038,02
	10000 7431003 Geschäftsauszahlungen	222,57	5.400,00	238,09	-5.161,91
	10000 7431004 Geschäftsauszahlungen	45.228,77	61.820,00	52.323,80	-9.496,20
	10000 7431005 Geschäftsauszahlungen	3.524,60	14.400,00	8.539,80	-5.860,20
	10000 7431006 Geschäftsauszahlungen	5.408,60	6.700,00	3.916,34	-2.783,66
	10000 7431008 Geschäftsauszahlungen	15.559,06	35.500,00	25.315,25	-10.184,75
	10000 7431009 Geschäftsauszahlungen	4.158,76	25.060,00	15.658,15	-9.401,85
	10000 7431010 Geschäftsauszahlungen	64.186,41	56.000,00	59.623,43	3.623,43
	10000 7431011 Geschäftsauszahlungen	1.036,83	20.100,00	665,28	-19.434,72
	10000 7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	107.421,23	117.500,00	124.852,58	7.352,58
	10000 7441001 Steuern, Versicherungen, Schad	4.933,98	20.000,00		-20.000,00
	10000 7491000 Verfügungsmittel	1.278,69	1.500,00	1.412,35	-87,65
	10000 7492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000,00	2.960,00	-40,00
	10000 7499000 Übrige weitere sonstige Auszah	8.506,32	8.500,00	6.901,06	-1.598,94
	10000 7499001 Übrige weitere sonstige Auszah	33.936,70	50.000,00	35.138,85	-14.861,15
	10000 7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	10.384,78	11.160,00	10.453,18	-706,82
	10000 7499005 Übrige weitere sonstige Auszah	2.864,20	10.100,00	9.396,22	-703,78
	10000 7499213 Ausz. Gebühren	720,00			
	10000 7499215 Ausz. Gebühren	836,00		968,00	968,00
	10000 7499216 Ausz. Gebühren	3.363,60		2.861,20	2.861,20
	10000 7499217 Ausz. Gebühren	558,00		571,80	571,80
	10000 7499219 Ausz. Gebühren	245,50		450,00	450,00
	10000 7499224 Ausz. Zuwendungen Jubiläen u.ä	500,00			
	10000 7499900 Jahresabschluß-Buchung	-17,63		1.105,49	1.105,49
	10000 7499998 Bankrückläufer Finanzrechn.K	490,28	700,00	497,25	-202,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.929.126,58	18.957.117,00	17.164.389,90	-1.792.727,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	929.402,82	-1.643.772,00	1.340.888,49	2.984.660,49
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.144.826,69	2.700.430,00	1.695.754,57	-1.004.675,43
	10000 6810000 Investitionszuwendungen vom Bu		14.900,00		-14.900,00
	10000 6811000 Investitionszuwendungen	784.826,69	1.183.000,00	1.077.524,99	-105.475,01
	10000 6811001 Investitionszuwendungen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
	10000 6811002 Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	10000 6811100 Investitionszuwendungen		616.807,00	258.229,58	-358.577,42
	10000 6811200 Investitionszuwendungen		525.723,00		-525.723,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachan	210.160,80			
	10000 6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	210.160,80			

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2)
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	101.375,34		156.493,02	156.493,02
	10000 6881001 Beiträge und ähnliche Entgelte	41,69			
	10000 6881003 Beiträge und ähnliche Entgelte			89.319,82	89.319,82
	10000 6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte			67.173,20	67.173,20
	10000 6881009 Beiträge und ähnliche Entgelte	101.333,65			
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.456.362,83	2.700.430,00	1.852.247,59	-848.182,41
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.904,95	110.000,00		-110.000,00
	10000 7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	20.904,95	110.000,00		-110.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.123,77	4.596.750,00	1.765.952,71	-2.830.797,29
	10000 7851000 Hochbaumaßnahmen	10.479,98	3.575.000,00	1.609.529,56	-1.965.470,44
	10000 7851001 Hochbaumaßnahmen	2.893,32			
	10000 7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah		30.000,00		-30.000,00
	10000 7852001 Tiefbaumaßnahmen		190.000,00	32.762,68	-157.237,32
	10000 7852005 Tiefbaumaßnahmen		5.000,00	1.227,22	-3.772,78
	10000 7852023 Tiefbaumaßnahme Beethovenstraß	15.352,31			
	10000 7852024 Tiefbaumaßnahme Händelstraße	413,64			
	10000 7852031 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah		500,00		-500,00
	10000 7852044 Barrierefreier Ausbau von Bush		60.000,00	52.408,90	-7.591,10
	10000 7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	7.984,52	736.250,00	70.024,35	-666.225,65
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	233.516,19	484.200,00	264.249,81	-219.950,19
	10000 7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	10.573,64	48.000,00	1.638,00	-46.362,00
	10000 7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	80.767,79	322.800,00	215.356,74	-107.443,26
	10000 7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	100.011,63	31.500,00	21.892,00	-9.608,00
	10000 7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	42.163,13	81.900,00	25.363,07	-56.536,93
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.544,91	5.190.950,00	2.030.202,52	-3.160.747,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.164.817,92	-2.490.520,00	-177.954,93	2.312.565,07
	(=Zeilen 23 und 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.094.220,74	-4.134.292,00	1.162.933,56	5.297.225,56
	(=Zeilen 17 und 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.200.000,00	3.130.820,00	33.027,28	-3.097.792,72
	10000 6926940 Aufnahme von Krediten für Inve		640.300,00		-640.300,00
	10000 6927300 Einzahlung aus Krediten für In			33.027,28	33.027,28
	10000 6927301 Einzahlung aus Krediten für In	1.200.000,00	2.490.520,00		-2.490.520,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.795.000,00	416.600,00	6.557.011,51	6.140.411,51
	10000 6936100 Einzahlung aus der Aufnahme vo			2.280.000,00	2.280.000,00
	10000 6937100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	4.750.000,00		3.900.000,00	3.900.000,00
	10000 6937301 Einzahlung aus der Aufnahme vo	45.000,00	416.600,00	377.011,51	-39.588,49
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.384.595,25	939.600,00	292.688,71	-646.911,29
	10000 7926940 Tilgung von Krediten für Inves		640.300,00		-640.300,00
	10000 7927050 Tilgung von Krediten für Inves	1.384.595,25	275.700,00	292.688,71	16.988,71
	10000 7927950 Tilgung von Krediten für Inves		23.600,00		-23.600,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.350.000,00		7.680.000,00	7.680.000,00
	10000 7936950 Tilgung von Krediten zur Liqui			780.000,00	780.000,00
	10000 7937950 Tilgung von Krediten zur Liqui	6.350.000,00		6.900.000,00	6.900.000,00

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 111 Gemeinde Augustdorf KIRP/NKF

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2019	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2019
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.739.595,25	2.607.820,00	-1.382.649,92	-3.990.469,92
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	354.625,49	-1.526.472,00	-219.716,36	1.306.755,64
	(=Zeilen 32 und 37)				
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.299.923,05		1.654.548,54	1.654.548,54
	10000 1811300 Sparkasse Detmold / IST	1.284.733,16		1.647.961,05	1.647.961,05
	10000 1811340 SpaDaKa SHS / IST	15.189,89		6.587,49	6.587,49
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
41	= Liquide Mittel	1.654.548,54	-1.526.472,00	1.434.832,18	2.961.304,18
	(=Zeilen 38,39 und 40)				

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2021	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022	2023	2024	2025	Folgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
02.126.01-78510001 Hochbaumaßnahmen 1.400.000 Euro	300.000	1.100.000	0	0	0
02.126.01-78520001 Tiefbaumaßnahme 100.000 Euro	100.000	0	0	0	0
02.126.01-78310001 Erwerb von Sachanlagen 500.000 Euro	0	500.000	0	0	0
08.424.01-78520001 Tiefbaumaßnahme 600.000 Euro	600.000	0	0	0	0
12.540.01-78520001 Tiefbaumaßnahme 1.040.000 Euro	1.040.000	0	0	0	0
Summe	2.040.000	1.600.000	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	4.400.000	1.300.000	0	0	0

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

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

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2019	Erläuterungen
		2021 EUR	2020 EUR	2019 EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	1.130	1.010	1.010	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	650	650	
4	FDP	0	470	470	
	FDP / Aufbruch C	470	0	0	

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

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: CDU, SPD, FWG und FDP/Aufbruch C				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021 EUR	Vorjahr 2020 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 Vorjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021
		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	4.909	4.789	8.815
	davon Programm "Gute Schule 2020"	33	314	310
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.380	5.963	6.213
	davon Programm "Gute Schule 2020"	377	564	548
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116	167	167
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4	20	20
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	108	92	92
8.	Erhaltene Anzahlungen	6.182	8.080	3.680
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	16.699	19.111	18.987
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten				
Zugunsten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser besteht eine Haftung für dessen Verbindlichkeiten in Höhe von max. 8,7 Mio. €, die sogenannte Anstaltslast*.				

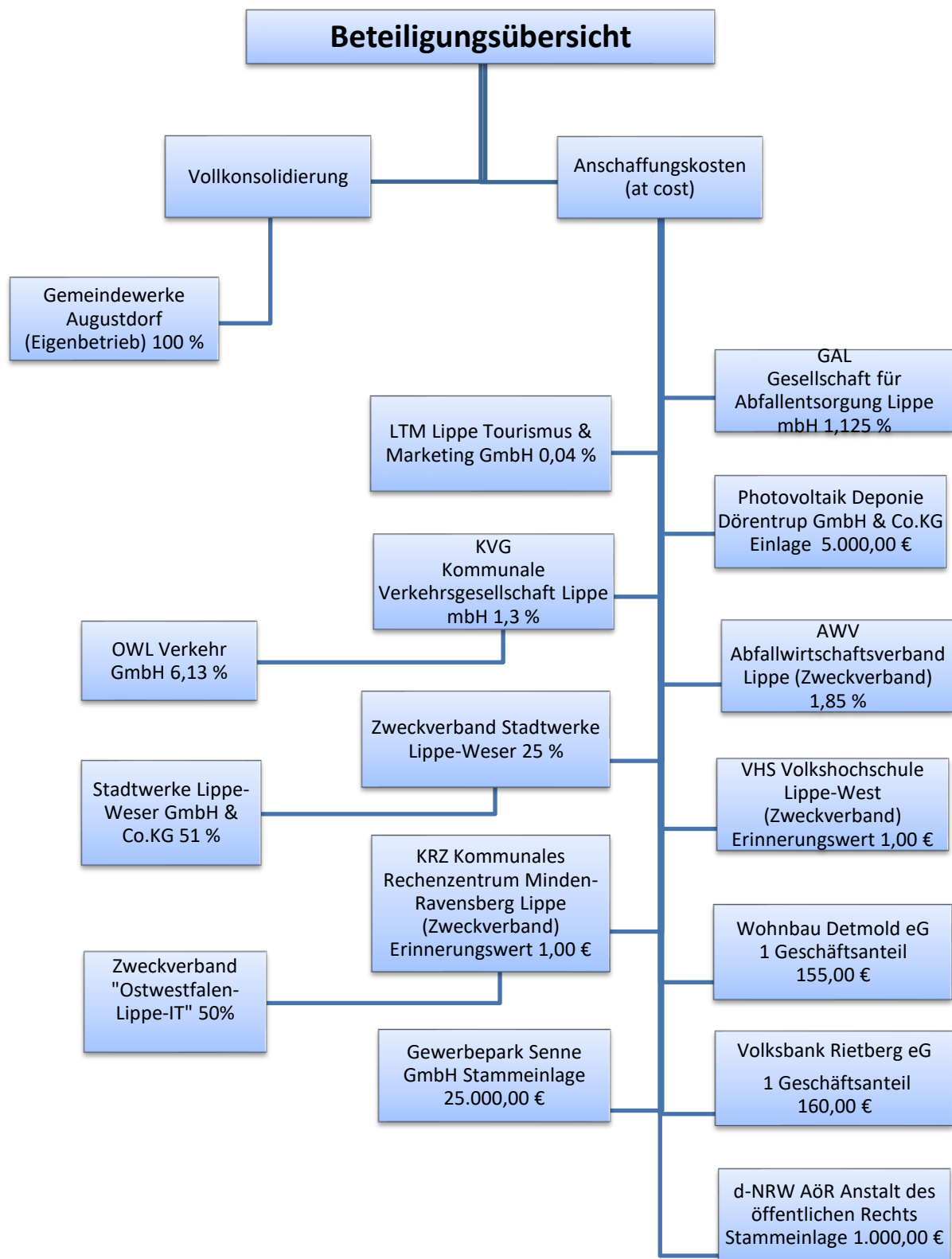
* Gesamtschuldnerisch haftbar mit den Kommunen Leopoldshöhe, Dörentrup und Kalletal

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 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020	-1.534.482,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2020	6.286.393,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.286.393,13 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021	-489.848,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2021	5.796.545,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	5.796.545,13 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2022	126.512,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2022	5.923.057,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	5.923.057,13 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €

+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2023	443.712,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2023	6.366.769,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.366.769,13 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2024	499.712,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2024	6.866.481,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.866.481,13 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €



Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen						
Betrieb	Beteiligungswert	Anteil der Gemeinde		Gewinnabführung (+) / Verlustabdeckung (-)		
	EURO	EURO	%	2019 Ergebnis EURO	2020 Ansatz EURO	2021 Ansatz EURO
A. Sondervermögen Gemeindewerke Augustdorf	7.854.833,66	7.854.833,66	100	55.000,00	170.000,00	213.000,00
B. Kommunalunternehmen						
C. Gesellschaften						
D. Zweckverbände Stadtwerke Lippe-Weser	Erinnerungswert	1,00	25	9.787,50	9.500,00	15.900,00
E. Andere Einrichtungen						
- Wohnbau Detmold eG	1 Anteil	155,00		6,20	7,50	7,50
- Volksbank Rietberg eG	1 Anteil	157,73		6,74	7,50	7,50
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Konzessionsentgelte)			25 von 51	214.707,33	250.000,00	270.000,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Kommunalrabatt)			25 von 51	7.277,47	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 2021

- Erfolgsplan	2021
- Vermögensplan	2021
- Finanzplanung	2020 - 2024
- Stellenübersicht	2021
- Erläuterungen	2021

Erfolgsplan 2021

Bezeichnung	Ansatz 2021 €	Abwasser 2021 €	Wasser 2021 €	Ansatz 2020 €	Ergebnis 2019 €
1. <u>Umsatzerlöse</u>	2.663.900	1.802.800	861.100	2.594.800	2.651.219
2. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	7.000		7.000	7.000	13.606
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	3.200	3.000	200	3.200	17.323
Betriebliche Erträge insgesamt:	2.674.100	1.805.800	868.300	2.605.000	2.682.148
4. <u>Materialaufwand</u>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	542.700	170.700	372.000	509.000	519.251
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	485.200	416.800	68.400	464.300	460.202
	1.027.900	587.500	440.400	973.300	979.453
5. <u>Personalaufwand</u>					
a) Entgelte TVöD	425.200	279.000	146.200	418.100	467.372
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	119.700	78.200	41.500	112.500	121.321
	544.900	357.200	187.700	530.600	588.693
6. <u>Abschreibungen</u>	830.000	649.600	180.400	778.100	758.282
7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	246.900	145.400	101.500	238.300	310.118
Betriebliche Aufwendungen insgesamt:	2.649.700	1.739.700	910.000	2.520.300	2.636.546
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	500	500	0	500	628
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	31.100	13.100	18.000	49.300	51.020
10. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	0		0	0	-263
11. <u>Ergebnis nach Steuern</u>	-6.200	53.500	-59.700	35.900	-4.527
12. <u>Sonstige Steuern</u>	700	300	400	600	481
13. <u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</u>	-6.900	53.200	-60.100	35.300	-5.008

Vermögensplan 2021

Bezeichnung	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €
I. Benötigte Mittel		
1. Jahresfehlbetrag		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	60.100	42.100
	60.100	42.100
2. Auflösung der Sonderposten		
a) Abwasserbeseitigung	64.000	35.000
b) Wasserversorgung	19.600	19.900
	83.600	54.900
3. Tilgung von Darlehn		
a) Abwasserbeseitigung	105.300	107.400
Umschuldung	0	256.000
b) Wasserversorgung	56.200	56.200
Umschuldung	0	0
	161.500	419.600
4. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter		
a) Abwasserbeseitigung	3.000	2.000
b) Wasserversorgung	1.000	1.000
	4.000	3.000
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	469.000	925.000
5. Abwassersammlungsanlagen		
1. Erneuerungsmaßnahmen SöwVAbw. NRW	30.000	30.000
2. Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000	7.000
3. Erneuerungsmaßnahmen pauschal	100.000	100.000
4. Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000	60.000
5. Abwasserdruckleitung BW-Parkplatz	30.000	0
	227.000	197.000
6. Wasserverteilungsanlagen		
1. Hochbehälter	31.000	66.000
2. Erneuerung Schieber und Hydranten	15.000	15.000
3. Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	110.000	100.000
4. Rohrnetz (pauschal)	0	50.000
5. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000
6. Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg	55.000	50.000
7. Umstellung Verbrauchsüberwachung inkl. Elektrooptimierung	0	55.000
8. Planung Wassernetzbetrachtung	120.000	0
	346.000	351.000

Vermögensplan 2021

Bezeichnung	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a) Abwasserbeseitigung	55.000	30.000
b) Wasserversorgung	30.000	44.500
	85.000	74.500
Summe Anlagevermögen	1.136.000	1.555.500
Summe der benötigten Mittel	1.441.200	2.072.100
II. Verfügbare Mittel		
1. Jahresüberschuss		
a) Abwasserbeseitigung	53.200	77.400
b) Wasserversorgung	0	0
	53.200	77.400
2. Anlagenabgang		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	0	0
	0	0
3. Abschreibungen		
a) Abwasserbeseitigung	649.600	609.200
b) Wasserversorgung	180.400	168.900
	830.000	778.100
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	600.000
Umschuldung	0	256.000
b) Wasserversorgung	300.000	300.000
Umschuldung	0	0
	600.000	1.156.000
Zwischensumme:	1.498.200	2.026.500
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	0	9.800
b) Wasserversorgung	22.500	35.800
	22.500	45.600
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	79.500	0
b) Wasserversorgung	0	0
	79.500	0
Summe der verfügbaren Mittel	1.441.200	2.072.100

Finanzplanung 2020 - 2024

Bezeichnung	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
I. Benötigte Mittel					
1. Jahresfehlbetrag					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	42.100	60.100	64.600	73.500	81.500
	42.100	60.100	64.600	73.500	81.500
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
a) Abwasserbeseitigung	35.000	64.000	63.000	63.000	63.000
b) Wasserversorgung	19.900	19.600	18.700	18.500	18.500
	54.900	83.600	81.700	81.500	81.500
3. Tilgung von Darlehn					
a) Abwasserbeseitigung	107.400	105.300	61.600	90.300	91.000
Umschuldung	256.000	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	56.200	56.200	60.500	78.100	92.200
Umschuldung	0	0	0	0	0
	419.600	161.500	122.100	168.400	183.200
4. Anlagevermögen					
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter					
a) Abwasserbeseitigung	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
b) Wasserversorgung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	3.000	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	925.000	469.000	100.000	100.000	100.000
5. Abwassersammlungsanlagen					
1. Erneuerungsmaßnahmen SöwVAbw. NRW	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
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	60.000			
5. Abwasserdruckleitung BW-Parkplatz		30.000			
	197.000	227.000	137.000	137.000	137.000
6. Wasserverteilungsanlagen					
1. Hochbehälter	66.000	31.000	5.000	5.000	5.000
2. Erneuerung Schieber und Hydranten	15.000	15.000	5.000	5.000	5.000
3. Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	100.000	110.000	150.000	150.000	150.000
4. Rohrnetz (pauschal)	50.000	0	0	0	0
5. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6. Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg	50.000	55.000			
7. Umstellung Verbrauchsüberwachung	55.000				
8. Planung Wassernetzbetrachtung		120.000			
	351.000	346.000	175.000	175.000	175.000
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
a) Abwasserbeseitigung	30.000	55.000	10.000	10.000	10.000
b) Wasserversorgung	44.500	30.000	5.000	5.000	5.000
	74.500	85.000	15.000	15.000	15.000
Summe Anlagevermögen	1.555.500	1.136.000	436.000	436.000	436.000
Summe der benötigten Mittel	2.072.100	1.441.200	704.400	759.400	782.200

Finanzplanung 2020 - 2024

Bezeichnung	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
II. <u>Verfügbare Mittel</u>					
1. Jahresüberschuss					
a) Abwasserbeseitigung	77.400	53.200	27.600	42.800	50.700
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	77.400	53.200	27.600	42.800	50.700
2. Anlagenabgang	0	0	0	0	0
3. Abschreibungen					
a) Abwasserbeseitigung	609.200	649.600	682.300	679.900	663.700
b) Wasserversorgung	168.900	180.400	189.100	193.600	197.500
	778.100	830.000	871.400	873.500	861.200
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	600.000	300.000	0	0	0
Umschuldung	256.000	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
	1.156.000	600.000	100.000	100.000	100.000
Zwischensumme:	2.026.500	1.498.200	1.014.000	1.031.300	1.026.900
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	9.800	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	35.800	22.500	25.700	47.500	65.700
	45.600	22.500	25.700	47.500	65.700
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	0	79.500	335.300	319.400	310.400
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	0	79.500	335.300	319.400	310.400
Summe der verfügbaren Mittel	2.072.100	1.441.200	704.400	759.400	782.200

Stellenübersicht 2021

Teil A: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
5	0,00	0,0	0,00	Teilzeit 30 Std.
6	0,00	2,0	2,00	
7	3,00	1,0	1,00	
8	0,77	0,8	0,77	
9 a	1,00	1,0	1,00	
9 b	0,00	0,0	0,00	Teilzeit 30 Std.
9 c	1,00	1,0	1,00	
10	0,77	0,8	0,77	
11	0,00	0,0	0,00	
12	1,00	1,0	1,00	
Insgesamt:	7,5	7,5	7,5	

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2021	beschäftigt am 01.01.2020	Erläuterungen
Fachkraft für Abwas- sertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0	

Aufgestellt:

Augustdorf, den 06.11.2020

gez. Zimmermann

Armin Zimmermann
Betriebsleiter

Durch den Betriebsausschuss am 17.11.2020 beschlossen.

Gemäß § 4 Eigenbetriebsverordnung durch den Rat der Gemeinde Augustdorf am 10.12.2020 festgestellt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Augustdorf für das Wirtschaftsjahr 2021

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 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2020 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2019 €
Erträge Photovoltaikanlage	11.000	0,00	11.000	-16,32	13.146
SW-Gebühren	1.215.500	1,33	1.199.500	-4,30	1.253.460
SW-Gebühren Bundeswehr	240.000	0,00	240.000	22,31	196.219
RW-Gebühren	166.200	0,42	165.500	-16,98	199.354
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung				-100,00	-50.608
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	-71,43	350
Straßenentwässerung	106.000	0,00	106.000	-14,68	124.241
Auflösung Sonderposten	64.000	82,86	35.000	-14,10	40.747
Abwasserbeseitigung	1.802.800	2,60	1.757.100	-1,11	1.776.909
Verbrauchsgebühren	659.800	3,55	637.200	-6,97	684.922
Grundgebühren	91.500	1,22	90.400	3,09	87.693
Verbrauchsgebühren Vorjahre					0
Auflösung Sonderposten	19.600	-1,51	19.900	-7,41	21.492
Reparaturkostenerstattung	11.000	0,00	11.000	1043,45	962
Miete/NK BBH	79.200		79.200	-0,05	79.242
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung					0
Wasserversorgung	861.100	2,79	837.700	-4,19	874.311
Gesamtbetrieb	2.663.900	2,66	2.594.800	-2,13	2.651.220

Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Ansatz 2020.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung begründet sich die Steigung durch höher erwartete Mengen angeglichen an die Vorjahreswerte.

Die Auflösung der Sonderposten erhöht sich durch die Auflösung der Landeszuweisung für die 4. Reinigungsstufe.

Im Bereich der Wasserversorgung begründet sich die Steigung durch leicht höher erwartete Mengen angeglichen an die Vorjahreswerte.
Die Auflösung der Sonderposten reduziert sich gering.

2. Aktivierte Eigenleistungen:

Für 2021 wurde wie im Vorjahr ein Betrag von 7.000 € eingeplant.

3. Sonstige betriebliche Erträge:

Der Planansatz bleibt auf dem Niveau des Vorjahres.

4. Materialaufwand:

4.a Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2020 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2019 €
Betriebsstoffe	72.300	5,86	68.300	42,15	48.047
Bestandsänderungen	1.000	0,00	1.000	0,00	267
Heizung	2.000	0,00	2.000	42,45	1.404
Stromkosten	95.000	0,00	95.000	8,10	87.881
Wasser-/ Abwassergebühren	400	33,33	300	-11,50	339
Abwasserbeseitigung	170.700	2,46	166.600	20,78	137.938
Betriebsstoffe	29.500	0,00	29.500	-11,09	33.178
Bestandsänderungen RHB	0	0,00	0	-100,00	10.857
Wasserbezug	332.000	10,15	301.400	-6,90	323.749
Heizung	4.000	-20,00	5.000	45,73	3.431
Stromkosten	4.000	0,00	4.000	-45,70	7.367
Wasser-/ Abwassergebühren	2.500	0,00	2.500	-8,42	2.730
Wasserversorgung	372.000	8,64	342.400	-10,20	381.312
Gesamtbetrieb	542.700	6,62	509.000	-1,97	519.250

Die höheren Ansätze gegenüber dem Ergebnis 2019 liegen zum größten Teil an den höheren Aufwendungen für Betriebsstoffe und höheren Wasserbezugskosten.

4.b Aufwendungen für bezogene Leistungen:

	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2020 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2019 €
Klärschlambeseitigung	73.000	2,10	71.500	8,38	65.972
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	0,00	167
Abwasserabgabe	16.000		15.700	0,00	15.900
Abwasseruntersuchungen	13.300	66,25	8.000	-48,25	15.458
Unterhaltungsaufwendungen	314.400	6,36	295.600	2,62	288.061
Abwasserbeseitigung	416.800	6,63	390.900	1,39	385.558
Wasseruntersuchungen	1.500	0,00	1.500	-36,90	2.377
Unterhaltungsaufwendungen	66.900	-6,95	71.900	-0,51	72.267
Wasserversorgung	68.400	-6,81	73.400	-1,67	74.644
Gesamtbetrieb	485.200	4,50	464.300	0,89	460.202

Bei der Planung der Unterhaltungsaufwendungen wurde das Ergebnis des Jahres 2019 den bekannten Veränderungen gegenübergestellt.

5. Personalaufwand:

	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2020 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2019 €
Entgelte TVöD	425.200	1,70	418.100	-10,54	467.372
Soziale Abgaben	119.700	6,40	112.500	-7,27	121.321
Gesamtbetrieb	544.900	2,70	530.600	-9,87	588.693

In der Personalaufwandsberechnung sind enthalten:
- Tarifierpassungen, Stufenaufstiege, Höhergruppierungen

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	
2021 €	2020 €	2021 €	2020 €
2.500	2.500	500	500
1.500	0	1.000	0
3.000	3.000	1.000	1.000
15.100	15.100	19.000	19.000
2.400	1.800	100	100
5.900	6.000	6.800	6.800
3.800	3.700	800	800
9.000	15.000	0	0
3.100	3.100	3.000	3.000
34.700	27.100	25.600	21.100
1.800	1.200	1.300	1.300
7.000	6.400	6.900	6.900
11.000	9.000	5.000	5.000
21.900	21.900	14.600	14.600
22.700	25.200	15.900	17.200
145.400	141.000	101.500	97.300

Im Jahr 2021 wird das Programm für die Verbrauchsabrechnung umgestellt.

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. Dieses fällt, wie vorstehend zu den Erträgen und Aufwendungen erläutert, um rd. 42 T€ schlechter aus, als für 2019 geplant und fällt gegenüber dem Jahresergebnis 2018 rd. 1 T€ besser aus.

12. Sonstige Steuern:

Kfz-Steuern 700,00 €

13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag:

Aufgrund der im Erfolgsplan ausgewiesenen Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird im Wirtschaftsjahr 2020 insgesamt ein negatives Ergebnis in Höhe von -6.900 € erwartet.
Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung beträgt der Jahresüberschuss 53.200 €.
Bei der Wasserversorgung wird ein Jahresfehlbetrag von -60.100 € erwartet.

Die nach heutigem Kenntnisstand für die Jahre 2022 - 2024 zu erwartenden Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge sind in der Finanzplanung 2020 - 2024 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:		60.100 €
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse	Abwasser	64.000 €	83.600 €
	Wasser	19.600 €	

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

3. Tilgung von Darlehen:	Abwasser	105.300 €	161.500 €
	Umschuldung	0 €	
	Wasser	56.200 €	
	Umschuldung	0 €	

4. Anlagevermögen

4.1. Immaterielle Wirtschaftsgüter	Software	4.000 €
---	----------	----------------

4.3. Baubetriebshof	Diverses	5.000 €
----------------------------	----------	----------------

4.4. Abwasserreinigungsanlagen:		469.000 €
im einzelnen:		

Geruchsbehandlung Kläranlage	20.000 €
Rührwerk Fettbehälter	5.000 €
Kran Rührwerk + Sandpumpe	2.500 €
Schaltschrank Betriebsraum	13.000 €
Schaltsschränke Rechen + Sandhalle	6.000 €
Gebläse für Belebungsbecken	30.000 €
Rücknahmeschnecken	60.000 €
SPS Nachklärbecken	10.000 €
Netzwerk Aufteilung Anlagenschutz	5.500 €
Rührwerk Belebungsbecken	7.000 €
Carport am Rechengebäude	100.000 €
Erneuerung Sand- und Fettfang	120.000 €
Pflasterarbeiten Weg Kläranlage	40.000 €
Diverses Pauschal	50.000 €

4.5. Abwassersammlungsanlagen:	227.000 €
im einzelnen:	

Erneuerungsmaßnahmen SöwVAbw. NRW	30.000 €
Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000 €
Erneuerungsmaßnahmen pauschal	100.000 €
Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000 €
Abwasserdruckleitung BW-Parkplatz	30.000 €

4.6. Wasserverteilungsanlagen:			346.000 €
im einzelnen:			
Hochbehälter		31.000 €	
Erneuerung Schieber und Hydranten		15.000 €	
Erneuerung Rohrnetz (pauschal)		110.000 €	
Neuanlage von Hausanschlüssen		15.000 €	
Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg		55.000 €	
Planung Wassernetzbetrachtung		120.000 €	

4.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung:			85.000 €
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Abwasser	55.000 €	
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Wasser	30.000 €	

Verfügbare Mittel

1. Jahresüberschuss:	Abwasser	53.200 €	53.200 €
	Wasser	0 €	
2. Abschreibungen			830.000 €
Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen dienen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen.	Abwasser	649.600 €	
	Wasser	180.400 €	
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 €	600.000 €
Geplante Darlehnsaufnahmen	Umschuldung	0 €	
	Wasser	300.000 €	
	Umschuldung	0 €	

6. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel

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

III. Finanzplanung 2020 - 2024

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 2021 wurden beim Vermögensplan erläutert.

Ab 2022 ergeben sich folgende wesentlichen Änderungen:

Benötigte Mittel

1. Jahresfehlbetrag	Nach heutiger Einschätzung werden im Betriebszweig Wasser in den Jahren 2022 bis 2024 Fehlbeträge erwartet, ohne Berücksichtigung von weiteren Gebührenanpassungen.		
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	2022 - 2024	Diverses	15.000 €
4.4. Abwasserreinigungsanlagen	2022	Diverses Pauschal	100.000 €
	2023	Diverses Pauschal	100.000 €
	2024	Diverses Pauschal	100.000 €
4.5. Abwassersammelungsanlagen	2022 - 2024	Maßnahmen aufgrund SÜwVoAbw	90.000 €
	2022 - 2024	Nachträgliche Hausanschlüsse	21.000 €
	2022 - 2024	Erneuerungsmaßnahmen pauschal	300.000 €
5. Wasserverteilungsanlagen	2022 - 2024	Hochbehälter	15.000 €
	2022 - 2024	Erneuerung Schieber und Hydranten	15.000 €
	2022 - 2024	Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	450.000 €
	2022 - 2024	Neuanlage von Hausanschlüssen	45.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2022 - 2024	Betriebsausstattung Abwasser	30.000 €
	2022 - 2024	Betriebsausstattung Wasser	15.000 €

Verfügbare Mittel

- | | |
|--|--|
| 1. Jahresüberschuss | Nach heutiger Kenntnis werden in Jahren 2022 bis 2024 im Bereich Abwasserbeseitigung Jahresüberschüsse erwartet. |
| 2. Abschreibungen | Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen stehen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen zur Verfügung. |
| 3. Sonderposten | 2022 - 2024 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 2022 -2024 sind nach dem heutigen Stand Darlehensaufnahmen geplant. |

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes. Sie enthält alle im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen. Die Veränderungen betreffen zwei Höhergruppierungen von EG 6 nach EG 7.

Es ist beabsichtigt, keinen Auszubildenden im Abwasserbereich einzustellen.

Gemeindewerke Augustdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

	31.12.2019	31.12.2018
€	€	€
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	9.647,00	13.618,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	588.731,39	656.817,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	3.183.669,00	2.952.746,00
3. Abwassersammelungsanlagen	5.239.855,00	5.516.957,00
4. Wasserverteilungsanlagen	1.999.963,00	1.463.450,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.737,00	166.964,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	501.264,27	589.537,40
	<u>11.659.219,66</u>	<u>11.360.089,79</u>
	11.668.866,66	
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	95.194,81	104.853,98
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	249.461,88	276.980,91
2. Forderungen an die Gemeinde	1.524.650,60	51.595,62
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.721,59</u>	<u>7.653,60</u>
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:		
Zu 1.	0,00	0,00
Zu 2.	0,00	0,00
Zu 3.	0,00	0,00
davon aus Lieferungen und Leistungen:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Zu 2.	8.228,23	8.237,60
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>106.961,03</u>	<u>1.936.547,93</u>
	1.980.989,91	2.377.632,04
C. Rechnungsabgrenzungsposten	477,78	1.138,82
	<u>13.650.334,35</u>	<u>13.738.860,65</u>

PASSIVA

	31.12.2019	31.12.2018
€	€	€
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	<u>520.621,45</u>	<u>486.774,89</u>
	7.366.116,65	
III. <u>Gewinnvortrag</u>		
Stand 01.01.	259.264,26	248.578,90
Jahresüberschuss 2018	86.369,87	76.347,18
Einstellung zweckgebundene Rücklagen	-33.846,56	-3.661,82
Entnahme zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Ausschüttung an die Gemeinde	<u>-55.000,00</u>	<u>-62.000,00</u>
	256.787,57	0,00
IV. <u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)</u>	<u>-5.007,80</u>	<u>86.369,87</u>
	8.227.896,42	8.287.904,22
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.391.738,06	1.417.790,06
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	<u>76.800,00</u>	<u>66.800,00</u>
	76.800,00	
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.002.659,29	3.182.203,61
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	194.993,38	59.242,81
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	3.738,97	13.648,64
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>752.508,23</u>	<u>711.271,31</u>
	3.953.899,87	
davon aus Steuern:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
davon im Rahmen	7.941,44	6.985,91
der sozialen Sicherheit:	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Zu 1.	169.999,89	186.094,49
Zu 2.	194.993,38	59.242,81
Zu 3.	3.738,97	13.648,64
Zu 4.	752.508,23	711.271,31
	<u>13.650.334,35</u>	<u>13.738.860,65</u>

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

Anlage I 2.

	2019 €	2018 €
1. Umsatzerlöse	2.648.150,21	2.452.678,33
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	13.605,80	11.863,07
3. Sonstige betriebliche Erträge	17.323,22	6.302,36
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-516.181,62	-470.073,52
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>-460.201,90</u>	<u>-355.295,93</u>
	-976.383,52	-825.369,45
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-467.372,48	-387.926,57
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-121.321,48</u>	<u>-102.707,66</u>
<i>davon für Altersversorgung: 2019: 27.557,08 €</i> <i>2018: 24.348,40 €</i>	-588.693,96	-490.634,23
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-758.281,53	-790.663,02
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-310.117,82	-210.024,19
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	628,00	1.902,73
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-51.020,30	-69.204,73
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>263,10</u>	<u>0,00</u>
11. Ergebnis nach Steuern	-4.526,80	86.850,87
12. Sonstige Steuern	<u>-481,00</u>	<u>-481,00</u>
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>-5.007,80</u>	<u>86.369,87</u>



TESTATSEXEMPLAR

**Gemeindewerke
Augustdorf**

Augustdorf

Jahresabschluss zum
31. Dezember 2019
und Lagebericht



INHALT

Blatt

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

Anhang

1 - 8

Lagebericht

1 - 5

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Gemeindewerke Augustdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

	31.12.2019	31.12.2018
€	€	€
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	9.647,00	13.618,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	588.731,39	656.817,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	3.183.669,00	2.952.746,00
3. Abwassersammlungsanlagen	5.239.855,00	5.516.957,00
4. Wasserverteilungsanlagen	1.999.963,00	1.463.450,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.737,00	166.964,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	501.264,27	589.537,40
	<u>11.659.219,66</u>	<u>11.360.089,79</u>
	11.668.866,66	
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	95.194,81	104.853,98
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	249.461,88	276.980,91
2. Forderungen an die Gemeinde	1.524.650,60	51.595,62
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.721,59	7.653,60
	<u>1.778.834,07</u>	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:		
Zu 1.	0,00	0,00
Zu 2.	0,00	0,00
Zu 3.	0,00	0,00
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Zu 2.	8.228,23	8.237,60
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	106.961,03	1.936.547,93
	<u>1.980.989,91</u>	<u>2.377.632,04</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	477,78	1.138,82
	<u>13.650.334,35</u>	<u>13.738.860,65</u>

PASSIVA

	31.12.2019	31.12.2018
€	€	€
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	520.621,45	486.774,89
	<u>7.366.116,65</u>	
III. <u>Gewinnvortrag</u>		
Stand 01.01.	259.264,26	248.578,90
Jahresüberschuss 2018	86.369,87	76.347,18
Einstellung zweckgebundene Rücklagen	- 33.846,56	-3.661,82
Entnahme zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Ausschüttung an die Gemeinde	- 55.000,00	-62.000,00
	<u>256.787,57</u>	<u>0,00</u>
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/Jahresüberschuss</u>	- 5.007,80	86.369,87
	<u>8.227.896,42</u>	<u>8.287.904,22</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.391.738,06	1.417.790,06
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	76.800,00	66.800,00
	<u>76.800,00</u>	
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.002.659,29	3.182.203,61
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	194.993,38	59.242,81
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	3.738,97	13.648,64
4. Sonstige Verbindlichkeiten	752.508,23	711.271,31
	<u>3.953.899,87</u>	
davon aus Steuern:	7.941,44	6.985,91
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
Zu 1.	169.999,89	186.094,49
Zu 2.	194.993,38	59.242,81
Zu 3.	3.738,97	13.648,64
Zu 4.	752.508,23	711.271,31
	<u>13.650.334,35</u>	<u>13.738.860,65</u>

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	2019 €	2018 €
1. Umsatzerlöse	2.648.150,21	2.452.678,33
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	13.605,80	11.863,07
3. Sonstige betriebliche Erträge	17.323,22	6.302,36
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	– 516.181,62	– 470.073,52
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	– 460.201,90	– 355.295,93
	– 976.383,52	– 825.369,45
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	– 467.372,48	– 387.926,57
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	– 121.321,48	– 102.707,66
<i>davon für Altersversorgung: 2019: 27.557,08 €</i> <i>2018: 24.348,40 €</i>	– 588.693,96	– 490.634,23
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	– 758.281,53	– 790.663,02
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	– 310.117,82	– 210.024,19
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	628,00	1.902,73
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	– 51.020,30	– 69.204,73
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	263,10	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	– 4.526,80	86.850,87
12. Sonstige Steuern	– 481,00	– 481,00
13. Jahresfehlbetrag (-)/Jahresüberschuss	– 5.007,80	86.369,87

Gemeindewerke Augustdorf
Anhang und Anlagenspiegel
 gemäß §§ 284 ff. HGB i. V. m. § 24 EigVO NRW zum Jahresabschluss
 auf den 31. Dezember 2019

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 01.01.2019 bis 31.12.2019 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, Abwassersammlungsanlagen 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 31.12.19 resultieren hieraus nicht zu bilanzierende Ansprüche an die Gemeinde in Höhe 133.717 €.

Der Ausweis der Forderungen aus den Verbrauchsabrechnungen für 2019 für die Betriebszweige "Wasser" in Höhe von 3.928,48 € (Vorjahr: 5.447,20 €) und "Abwasser" in Höhe von 4.299,75 € (Vorjahr: 2.790,40 €) 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 1.982.915,28 € (Vorjahr: 2.156.037,75 €) vor und betreffen ausschließlich Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Der Ausweis der Verbindlichkeiten aus den Verbrauchsabrechnungen für 2019 für den Betriebszweig Abwasser in Höhe von 1.885,52 € (Vorjahr: 7.927,83 €) und für den Betriebszweig Wasser in Höhe von 1.853,45 € (Vorjahr: 5.720,81 €) 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 beigelegt.

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 62.238,73 € (Vorjahr: 78.932,93 €) 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 2019 in Höhe von 0 € 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*

31 Wasserhausanschlüsse wurden erstmalig hergestellt. Drei Wasserhausanschlüsse wurden beseitigt. Die Baumaßnahme Hochbehälter - Behälterkammerbeschichtung wurde abgeschlossen. Eine neue Zaunanlage am Hochbehälter wurde errichtet. Weiter wurde ein Teilabschnitt der Ahornstraße / Erlenweg gebaut. Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 232,64 € in Abgang gebracht. Im Jahr 2019 gab es keine Änderungen hinsichtlich der Leistungsfähigkeit und des Ausnutzungsgrades der Anlagen.

b) *Betriebszweig Abwasserbeseitigung*

Es fielen Herstellungskosten für nachträgliche Grundstücksanschlüsse im Gemeindegebiet an. Im Bereich der Kläranlage erfolgten die Sanierung der Nachklärbecken und die Elektrooptimierung. Die Baumaßnahme 4. Reinigungsstufe wurde weiter fortgesetzt. Es wurden Alu-Abdeckungen für den Eindicker und den Schlammsilo angeschafft. Weiter wurden zwei Abluftkamine auf der Kläranlage errichtet. Die beiden zuletzt aufgezählten Maßnahmen dienen der Eliminierung von Geruchsimmissionen.

Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 26.210,19 € in Abgang gebracht. Die Kläranlage ist ihrem Ausnutzungsgrad nicht ausgelastet. Für die weitere Entwicklung der Gemeinde ist das zweckdienlich. Im Jahr 2019 gab es keine Änderungen hinsichtlich der Leistungsfähigkeit und des Ausnutzungsgrades der Anlagen.

3. Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben

Im Bereich der Kläranlage sind weitere Kosten für die Planung der 4. Reinigungsstufe angefallen. Die Maßnahme wird 2020 fortgesetzt. Im Jahr 2018 und 2019 erfolgte ein Immissionsgutachten auf der Kläranlage und wurde als Anlage im Bau aktiviert. Hier ist die weitere Entwicklung abzuwarten.

Der Vermögensplan des Betriebszweiges Wasserversorgung sieht für das Jahr 2020 Investitionen im Bereich der Sachanlagen in Höhe von 402.000 € vor.

Im Vermögensplan des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung sind für das Jahr 2020 Investitionsmittel für Sachanlagen in Höhe von 1.154.500 € bereitgestellt worden.

4. Entwicklung und Zusammensetzung des Eigenkapitals, des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und der Rückstellungen

A. Eigenkapital

	Stand 01.01.19	Zunahme 2019	Abnahme 2019	Stand 31.12.19
I. Stammkapital	610.000,00 €	- €	- €	610.000,00 €
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20 €	- €	- €	6.845.495,20 €
2. Zweckgeb. Rücklagen	486.774,89 €	33.846,56 €	- €	520.621,45 €
	7.332.270,09 €	33.846,56 €	- €	7.366.116,65 €
III. Gewinnvortrag	259.264,26 €	52.523,31 €	55.000,00 €	256.787,57 €
IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	86.369,87 €	- 5.007,80 €	86.369,87 €	- 5.007,80 €
	8.287.904,22 €	81.362,07 €	141.369,87 €	8.227.896,42 €

Gemäß dem Ratsbeschluss vom 21.09.2017 war für das Wirtschaftsjahr 2018 eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn (Gewinnvortrag/Jahresüberschuss) in Höhe von 55.000 € an die Gemeinde vorzunehmen. Die Ausschüttung und die erforderliche Zuführung zu der Rücklage in Höhe von 33.846,56 € wurden am 26.09.2019 vom Rat der Gemeinde beschlossen. Der Jahresüberschuss 2018 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 7.014,13 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2018 des Betriebszweiges Wasserversorgung in Höhe von 9.490,82 € wurde laut Ratsbeschluss vom 26.09.2019 auf neue Rechnung vorgetragen.

Gewinnverwendungsvorschlag für das Wirtschaftsjahr 2019

Betriebszweig Wasserversorgung

Der Jahresfehlbetrag 2019 in Höhe von 29.491,29 € 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 198.000 € an die Gemeinde vorgenommen. Aus dem Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 18.763,88 € wird der verbleibende Betrag von 179.236,12 € der zweckgebundenen Rücklage entnommen. Der Jahresüberschuss 2019 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 5.719,61 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse

Abwasserbeseitigung
Wasserversorgung

Stand 01.01.19	Zuführung 2019	Auflösung 2019	Stand 31.12.19
1.028.865,00 €	- €	40.747,00 €	988.118,00 €
388.925,06 €	36.186,73 €	21.491,73 €	403.620,06 €
1.417.790,06 €	36.186,73 €	62.238,73 €	1.391.738,06 €

C. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Körperschaftsteuer
Solidaritätszuschlag
Gewerbesteuer

2. Sonstige Rückstellungen

Urlaubs- und Überstundenansprüche
Berufsgenossenschaft
Abschluss- und Prüfungskosten
Steuererklärungen
Unterlassene Instandhaltungen
Abwasserabgabe

Stand 01.01.19	Verbrauch/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.19
- €			- €
- €			- €
- €	- €		- €
29.100,00 €	29.100,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
5.000,00 €	5.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.700,00 €	10.900,00 €	11.700,00 €	12.500,00 €
5.300,00 €	1.700,00 €	4.100,00 €	7.700,00 €
- €	- €	- €	- €
15.700,00 €	13.000,00 €	15.900,00 €	18.600,00 €
66.800,00 €	59.700,00 €	69.700,00 €	76.800,00 €
66.800,00 €	59.700,00 €	69.700,00 €	76.800,00 €

Für das Jahr 2019 ergab sich aus der Auflösung der Rückstellungen ein Gesamtertrag von 7.218,50 €. 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 2019 wurde gebildet.

5. Mengen- und Tarifstatistik

a) Betriebszweig Wasserversorgung

Erlöse aus <u>Wasserverkauf</u>	Menge <u>2018</u>	Menge <u>2019</u>	Erlöse <u>2018</u>	Erlöse <u>2019</u>
Verbrauchsgebühren				
> regulär	413.997 m³	415.184 m³	641.695,35 €	664.294,40 €
> ermäßigt	10.698 m³	12.560 m³	14.977,20 €	18.086,40 €
	424.695 m³	427.744 m³	656.672,55 €	682.380,80 €
Grundgebühren			80.824,68 €	90.233,80 €
			737.497,23 €	772.614,60 €

Die Verbrauchsgebühr für Wasser beträgt im Jahr 2019 1,60 €/m³ (Vorjahr: 1,55 €/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>2018</u>	Menge <u>2019</u>	Erlöse <u>2018</u>	Erlöse <u>2019</u>
Schmutzwasser				
> Endverbraucher	385.731 m ³	388.068 m ³	1.157.193,00 €	1.253.459,64 €
> BW-Dienstleistungszentrum	101.099 m ³	60.749 m ³	303.297,00 €	196.219,27 €
	<u>486.830 m³</u>	<u>448.817 m³</u>	<u>1.460.490,00 €</u>	<u>1.449.678,91 €</u>
	Fläche <u>2018</u>	Fläche <u>2019</u>	Erlös <u>2018</u>	Erlös <u>2019</u>
Niederschlagswasser				
> Endverbraucher	478.429 m ²	486.230 m ²	167.450,39 €	199.354,29 €
> Straßentwässerung	303.026 m ²	303.026 m ²	106.059,10 €	124.240,66 €
	<u>781.455 m²</u>	<u>789.256 m²</u>	<u>273.509,49 €</u>	<u>323.594,95 €</u>
			<u>1.733.999,49 €</u>	<u>1.773.273,86 €</u>

Die Schmutzwassergebühr beträgt im Jahr 2019 3,23 €/m³ (Vorjahr: 3,00 €/m³). Die Schmutzwassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2020 auf 3,20 €/m³ erhöht. Die Niederschlagswassergebühr beträgt im Jahr 2019 0,41 €/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 31.12.19 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	159.232,05 €	304.636,68 €	463.868,73 €
> Aushilfslöhne	<u>1.751,87 €</u>	<u>1.751,88 €</u>	<u>3.503,75 €</u>
	<u>160.983,92 €</u>	<u>306.388,56 €</u>	<u>467.372,48 €</u>
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
> Gesetzliche Sozialabgaben	32.811,61 €	59.952,79 €	92.764,40 €
> Versorgungsaufwand	9.468,23 €	18.088,85 €	27.557,08 €
> Berufsgenossenschaft	<u>1.000,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>1.000,00 €</u>
	<u>43.279,84 €</u>	<u>78.041,64 €</u>	<u>121.321,48 €</u>
	<u>204.263,76 €</u>	<u>384.430,20 €</u>	<u>588.693,96 €</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 (2019: 36.000 €) abgegolten.

Das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfungsleistung beträgt insgesamt 11.700 € (9.293,70 € für die Jahresabschlussprüfung 2018). Die Steuerberatungskosten betragen 4.100 € (3.600,00 € für die Steuererklärungen 2018).

Die Betriebsleitung setzt sich wie folgt zusammen: Betriebsleiter: Armin Zimmermann (Bezüge gemäß § 24 (1) EigVO NRW: 2019 = 92.536,95 €; 2018 = 89.998,41 €)

Der Betriebsausschuss setzt sich in der 16. Legislaturperiode wie folgt zusammen:

Ratsmitglieder	Manfred Oehlenberg, Vorsitzender, Rentner
	Thomas Katzer, stellv. Vorsitzender, Fachlehrer
Sachkundige Bürger	Patrick Baltruschat, Angestellter
	Elfriede Hudy, Rentnerin
	Lutz Müller, Pensionär
	Heinrich-Gerhard Perbix, Elektromonteur
	Roger Ritter, Betriebswirt, Angestellter
	Dennis Marx, Angestellter
	Michael Schildmann, Holzmechaniker
	Alexander Schling, Student
	Hannelore Senft, Verwaltungsfachangestellte
	Sven Sobania, Angestellter.

Kostenüberdeckung / Kostenunterdeckung Gebührenkalkulation

Im Bereich Wasserversorgung ist eine Kostenunterdeckung im Jahr 2019 in Höhe von 14.256,12 € festzustellen und wird in den Folgejahren gebührensteigernd berücksichtigt.

Die Kostenunterdeckung 2019 im Bereich Schmutzwasser in Höhe von 182.106,70 € wird den Folgejahren gebührensteigernd berücksichtigt. Die Kostenüberdeckung 2019 im Bereich Niederschlagswasser in Höhe von 50.607,56 € wird in den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt.

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 2019 ergeben sich folgende verbleibende Kostenunterdeckungen aus den Vorjahren, die in den Folgejahren ausgeglichen werden können.

	Wasser	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2016		- 91.553,38 €	27.799,41 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2017	- 17.596,73 €	188.594,15 €	49.708,51 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2018	74.058,85 €	100.596,81 €	68.106,80 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2019	- 14.256,12 €	- 182.106,70 €	50.607,56 €
verbleibende Kostenüber bzw. unterdeckung	42.206,00 €	15.530,88 €	196.222,28 €

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 2019 27.557,08 €.

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 2019 bezogene Menge von 488.649 m³ entstand ein Gesamtaufwand von 323.749,22 €.
- Erbbaurechtsvertrag Baubetriebshof der Gemeinde (Laufzeit bis 2093). Die (anteilige) finanzielle Verpflichtung für das Jahr 2019 beträgt 12.217,18 €.

VIII. Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Mitte März 2020 gelang der zum Jahresende 2019 in China ausgebrochene Corona-Virus Co-VID19 auch nach Deutschland. Diese als Pandemie klassifizierte Erkrankungswelle wird für die Gemeindewerke aller Voraussicht nach zu keinen Umsatzeinbußen im Jahr 2020 führen. Es besteht allerdings das Risiko, dass die Quartalsabrechnungen in 2020 teilweise gestundet werden müssen. Bislang sind allerdings noch keine Stundungsanträge gestellt worden.

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 26. Mai 2020



Armin Zimmermann
(Betriebsleiter)

Anlagenspiegel der Gemeindewerke Augustdorf zum 31. Dezember 2019

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.	31.12.2019	31.12.2018
	72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	58.417,36	3.971,00	0,00	62.388,36	9.647,00	13.618,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände (I.)	72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	58.417,36	3.971,00	0,00	62.388,36	9.647,00	13.618,00
	2.099.560,62	0,00	0,00	0,00	2.099.560,62	1.442.743,23	68.086,00	0,00	1.510.829,23	588.731,39	656.817,39
	7.422.852,52	467.573,39	0,00	20.840,58	7.911.266,49	4.470.106,52	257.490,97	0,00	4.727.597,49	3.183.669,00	2.952.746,00
	15.361.982,46	29.235,64	0,00	0,00	15.391.218,10	9.845.025,46	306.337,64	0,00	10.151.363,10	5.239.855,00	5.516.957,00
	4.143.252,42	162.298,06	0,00	457.389,30	4.762.939,78	2.679.802,42	83.174,36	0,00	2.762.976,78	1.999.963,00	1.463.450,00
	710.179,71	17.994,56	-26.442,83	0,00	701.731,44	543.215,71	39.221,56	-26.442,83	555.994,44	145.737,00	166.964,00
	589.537,40	389.956,75	0,00	-478.229,88	501.264,27	0,00	0,00	0,00	0,00	501.264,27	589.537,40
Summe Sachanlagen (II.)	30.327.365,13	1.067.058,40	-26.442,83	0,00	31.367.980,70	18.980.893,34	754.310,53	-26.442,83	19.708.761,04	11.659.219,66	11.346.471,79
Summe Anlagevermögen (I. - II.)	30.399.400,49	1.067.058,40	-26.442,83	0,00	31.440.016,06	19.039.310,70	758.281,53	-26.442,83	19.771.149,40	11.668.866,66	11.360.089,79

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 2019

	Wasserversorgung			Abwasserbeseitigung			Photovoltaikanlage			Insgesamt		
	2019		Vorjahr T€	2019		Vorjahr T€	2019		Vorjahr T€	2019		Vorjahr T€
	€	€		€	€		€	€		€	€	
1. Umsatzerlöse (innerbetriebliche Erlöse)	338,80	874.310,29	819	2.730,36	1.763.763,30	1.623	13.145,78	14		2.651.219,37		2.456
										-3.069,16		-3
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		13.605,80	12		0,00	0	0,00	0		2.648.150,21		2.453
3. Sonstige betriebliche Erträge		7.654,70	1		9.668,52	6	0,00	0		13.605,80		12
										17.323,22		7
4. Materialaufwand												
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (innerbetriebliche Aufwendungen)	-381.312,42		-340	-137.938,36		-133	0,00	0		-519.250,78		-473
	-2.730,36			-338,80			0	0		3.069,16		3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-74.644,25		-39	-385.557,65		-316	0,00	0		-460.201,90		-355
		-455.956,67	-379		-523.496,01	-449		0,00	0		-976.383,52	-825
5. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	-160.983,92		-139	-306.388,56		-249	0,00	0		-467.372,48		-388
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-43.279,84		-37	-78.041,64		-66	0,00	0		-121.321,48		-103
		-204.263,76	-176		-384.430,20	-315		0,00	0		-588.693,96	-491
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-158.879,97	-175		-593.595,56	-610		-5.806,00	-6		-758.281,53	-791
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-83.105,66	-86		-225.391,99	-123		-1.620,17	-1		-310.117,82	-210
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0		628,00	2		0,00	0		628,00	2
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-22.858,12	-25		-28.162,18	-44		0,00	0		-51.020,30	-69
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		263,10	0		0,00	0		0,00	0		263,10	0
11. Ergebnis nach Steuern		-29.230,29	-9,00		18.983,88	88,00		5.719,61	7,00		-4.526,80	86
12. Sonstige Steuern		-261,00	0		-220,00	0		0,00	0		-481,00	0
13. Jahresüberschuss		-29.491,29	-9		18.763,88	88		5.719,61	7		-5.007,80	86

Anlage B zum
Anhang

Gemeindewerke Augustdorf
Lagebericht
gemäß § 25 EigVO NRW
zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2019

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 2019 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 15.600 € lt. Wirtschaftsplan 2019 erwartet. Das Jahresergebnis in Höhe von -5.007,80 € fiel um 20.607,80 € geringer aus als geplant. Die Umsatzerlöse fielen höher aus als geplant. Der Materialaufwand, der Personalaufwand und die sonstigen Aufwendungen fielen höher aus als geplant.

Die Umsatzentwicklung hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 195 T€ verbessert.

Beim Betriebszweig Wasserversorgung führten folgende Positionen zu insgesamt höheren Umsatzerlösen in Höhe von +55 T€ als 2018. Der Gebührenerhöhung um 0,05 € auf 1,60 €/m³ zum 01.01.2019 und den gestiegenen Wasserverkaufsmengen von 3.049 m³ = +0,72 % (+ 26 T€) steht die Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung (+21 T€), aufgrund der Einstellung der Kostenüberdeckung 2019 in Höhe von 0 € (Vorjahr: - 21 €), die gestiegenen Grundgebühren durch Gebührenerhöhung zum 01.01.2019 (+ 9 T€), die gleichbleibenden Kostenerstattungen (+/- 0 T€), ein geringerer Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse (- 2 T€), die Wassergebühren Vorjahre (+/- 0 T€) und eine höhere Miete Baubetriebshof (+ 1 T€) gegenüber.

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung führten folgende Positionen zu insgesamt höheren Umsatzerlösen in Höhe von +141 T€ als 2018.

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung führte insbesondere die Gebührenerhöhung um 0,23 € auf 3,23 €/m³ für Schmutzwasser und um 0,06 € auf 0,41 €/m³ für Niederschlagswasser zum 01.01.2019 zu einer Umsatzverbesserung (+ 39 T€). Gegenüber dem Vorjahr sind die Schmutzwassermengen um 38.013 m³ (entspricht - 7,81 %) gesunken und die Anzahl an berechneten m² für Niederschlagswasser um 7.801 m² gestiegen.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich durch die geringere Zuführung zu der Gebührenverbindlichkeit (+118 T€), aufgrund der Einstellung der Kostenüberdeckung 2019 in Höhe von 51 T€ (Vorjahr: 169 T€). Die sonstigen Umsatzerlöse verringerten sich um (- 1 T€). Der Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse verminderte sich um (- 15 T€).

Die aktivierten Eigenleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2 T€ erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 11 T€ erhöht.

Die Materialaufwendungen erhöhten sich insgesamt um rd. 151 T€ gegenüber dem Vorjahr. Unterteilt in gestiegene Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+ 46 T€) und gestiegene Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ 105 T€). Unterschiede ergaben sich bei beiden Betriebszweigen. Beim Betriebszweig Wasserversorgung erhöhten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+ 42 T€), was unter anderem auf die höheren Wasserbezugskosten und den höheren Materialeinkauf zurückzuführen ist. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich um 35 T€; hervorgerufen durch höhere Instandhaltungskosten für Bauten (+2 T€) und in das Leitungsnetz (+34 T€).

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung veränderten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um (+ 4 T€) und die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhen sich (+69 T€); hervorgerufen durch höhere Instandhaltungsmaßnahmen im Leitungsnetz sowie auf der Kläranlage.

Der Personalaufwand (+ 98 T€) erhöhten sich aufgrund rückwirkenden Höhergruppierungen und Tarifanpassungen. Die planmäßigen Abschreibungen (- 32 T€) verringerten sich gegenüber dem Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+ 100 T€) fielen höher aus als im Vorjahr. Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber 2018 aufgrund geringerer Darlehnszinssätze um rd. + 18 T€. Steuern von Einkommen und Ertrag nicht an.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von -5.007,80 € fiel um 91.377,67 € geringer aus als im Vorjahr.

Die Liquidität stellt sich zum Bilanzstichtag wie folgt dar:

	31.12.2018 €	31.12.2019 €	Veränderung €
Flüssige Mittel	1.936.548	106.961	-1.829.587
Forderungen, Vorräte und sonstige Vermögensgegenstände	441.084	1.874.029	1.432.945
Rechnungsabgrenzungsposten	1.139	478	-661
	2.378.771	1.981.468	-397.303
Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-1.037.057	-1.198.040	-160.983
Überdeckung	1.341.714	783.427	-558.286

Lage des Eigenbetriebes

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 89 T€ (-0,64 %) auf 13.650 T€ verringert.

Das Anlagevermögen erhöhte sich um 309 T€ (+2,72 %) auf 11.669T€. Das Anlagevermögen ist zum 31.12.2019 zu 70,51 % (im Vorjahr 72,96 %) durch Eigenkapital finanziert.

Die Eigenkapitalquote verringerte sich von 60,32 % auf 60,28 % zum Bilanzstichtag.

Die Investitionen beliefen sich 2019 auf 1.067 T€ (Vorjahr 912 T€). Sie betrafen die immateriellen Vermögensgegenstände (0 T€), die Abwasserreinigungsanlagen (468 T€), den Bau von Abwasser-sammelungsanlagen (29 T€) und Wasserverteilungsanlagen (162 T€) sowie Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung (18 T€) und Anlagen im Bau (390 T€). Es ist geplant die Anlagen im Bau im Jahr 2020 fertigzustellen. Die Investitionen werden teilweise über Darlehn finanziert. Die letzte Aufnahme der Darlehn erfolgte im Wirtschaftsjahr 2018. Für den Bau der 4. Reinigungsstufe werden Zuschüsse im Jahr 2020 abgerufen.

Die wirtschaftliche Lage der Gemeindewerke Augustdorf war während des Berichtsjahres und bis zur Aufstellung des Lageberichtes zufriedenstellend.

Für den Betriebszweig „Abwasserbeseitigung“ hat sich das Risiko im Hinblick auf erforderliche Kanalerneuerungen verringert, da durch die abgeschlossene erstmalige Kanalnetzuntersuchung und die zwischenzeitlich stattfindende zweite Kanalnetzuntersuchung nach der SÜWVKan. NRW / bzw. SÜWVAbw. NRW keine größeren Sanierungsmaßnahmen zu befürchten sind. Ein gewisses Endrisiko verbleibt jedoch immer. Für die solare Klärschlamm-trocknungsanlage ist ein Geruchsimmissionsgutachten durchgeführt worden. Im Frühjahr 2018 ist es zu Beschwerden aus der naheliegenden Wohnbebauung gekommen. Analog des Genehmigungsbescheides der Anlage sind zwei 16 Meter hohe Abluftkamine installiert worden. Weitere technische Optimierungen werden im Frühjahr 2020 durchgeführt. Perspektivisch wird die Lagerung des Überschussschlammes in 2020 optimiert. Ebenso wird, nach der durchzuführenden Probephase des „Normalbetriebes“, eine Anwohnerversammlung der Betroffenen Bürger ggf. auf dem Kläranlagengelände durchgeführt.

Mit dem Bau der 4. Reinigungsstufe (Entfernung von Medikamentenrückständen) ist begonnen worden. Die Maßnahme wird im Sommer 2020 abgeschlossen.

Im Betriebszweig „Wasserversorgung“ ist konkret das Risiko der alten Gusseisenleitungen zu beachten. Ein Prioritätenplan ist festgelegt. Hier drohen durch erhöhte Rohrbrüche Wasserverluste in nicht unerheblicher Menge, Beeinträchtigung der Wasserversorgung und Wasserhygieneprobleme.

Kurz- und mittelfristig ist die abschnittsweise Erneuerung der Hauptversorgungsleitung (Gusseisen) einzuplanen und zu realisieren. Die zu verzeichnenden Wasserverluste sind im Vergleich zum Vorjahr etwas gestiegen. Insgesamt erfordert das Leitungsnetz die entsprechende Aufmerksamkeit um Wasserverluste durch schnelles Handeln bei Rohrbrüchen zu reduzieren. Analog der SÜWVAbwasser NRW ist im Wasserbereich nach den Vorgaben der DVGW ein Prüfplan aufzustellen und jährlich abzuarbeiten. Das Wasserversorgungskonzept (Forderung des Landes) wird bis Ende 2019 erstellt. Hier ist jetzt auch seitens des Landes eine klare Vorgehensweise vorgegeben. Ab Januar 2014 wurde mit einem Ingenieurbüro vertraglich die Überprüfung des Wasserversorgungsnetzes, speziell der Gussleitungen, beschlossen. Der Wasserverlust beläuft sich im Jahr 2019 auf 12,46 (Vorjahr: 10,08 %). Das austretende Trinkwasser versickert im Boden und tritt nicht zu Tage. Der Beginn zur schrittweisen Erneuerung bzw. Netzertüchtigung, entsprechend der gesetzlichen, technischen und hygienischen Bestimmungen erfolgt ab 2015. Die jährlich benötigten Finanzmittel belaufen sich auf 100 T€ für zusätzliche konkrete Einzelmaßnahmen. Defekte Schieber und Armaturen bzw. Formstücke, Rohrverschleiß und Verlegefehler sind als Ursache zu nennen.

Um die Liquiditätslage 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 Versicherungen, 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 2018 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 2019 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 Jahresüberschuss erwartet. (WJ 2020: 35.300 €; WJ 2021: 32.000 €)

Der Betrag der Kredite im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2020 zur Finanzierung der Investitionen und Umschuldung erforderlich ist, wurde auf 1.156.000 € festgesetzt. Der Wirtschaftsplan 2020 der Gemeindewerke Augustdorf sieht im Vermögensplan insgesamt Investitionen von rd. T€ 1.556 vor. Sie entfallen auf die Betriebszweige Wasser mit T€ 402 und auf den Betriebszweig Abwasser mit T€ 1.154. 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 2020 liegt der Wassereinkauf etwas höher 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.

Seitens der Bezirksregierung Detmold ist den Gemeindewerken Augustdorf der Bau einer 4. Reinigungsstufe zur Medikamentenelimination auferlegt worden. Der Grund hierfür ist: die Ablaufwerte des Nachklärwassers der Kläranlage Augustdorf weisen eine überproportional hohe Belastung an Diclofenac und Röntgenkontrastmitteln auf. Der auferlegte Bau der 4. Reinigungsstufe ist mit dem 2019 auslaufenden Einleitrecht des geklärten Abwassers in den Ölbach unmittelbar verquickt. Die Bezirksregierung Detmold hat deutlich erklärt, wenn die 4. Reinigungsstufe nicht gebaut wird, wird die o.g. Einleitgenehmigung über 2019 hinaus nicht erteilt. Das stellt für die Gemeindewerke Augustdorf das höchste technische und strafrechtliche Risiko dar. Seitens der Gemeindewerke Augustdorf sind alle Bedingungen und Voraussetzungen erfüllt worden, um 2019 die 4. Reinigungsstufe zu bauen und 2020 fertigzustellen. Die Abwassergebühren müssen dementsprechend angepasst werden müssen.

Die Abwassergebühren wurden zum 01.01.2020 gesenkt. Die Verbrauchsgebühr für Wasser beträgt seit dem 01.01.2019 1,60 €/m³ (netto). Die Schmutzwassergebühr beträgt ab 2020 3,20 €/m³. Die Niederschlagswassergebühr beträgt ab 2020 0,35 €/m².

Die Corona-Pandemie wird für die Gemeindewerke aller Voraussicht nach zu keinen Umsatzeinbußen im Jahr 2020 führen. Es besteht allerdings das Risiko, dass die Quartalsabrechnungen in 2020 teilweise gestundet werden müssen. Bislang sind allerdings noch keine Stundungsanträge gestellt worden.

Augustdorf, den 26. Mai 2020



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 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2019 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 künftigen 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 § 106 GO NRW a. F. 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 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 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 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 künftigen 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.

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 künftigen 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 § 106 GO NRW a. F. 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-, Finanz- und Ertragslage 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 26. Mai 2020

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 Untersuchungshandlungen 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 Fehlschlägen, 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 aus 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 als 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 2021

Beschluss
der Verbandsversammlung des
Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser
zum Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2021
vom 23.06.2020

1. Es werden

a) im **Erfolgsplan**

die Erträge auf	575.000 EUR
die Aufwendungen auf	268.900 EUR

b) im **Vermögensplan**

die verfügbaren Mittel auf	571.700 EUR
die benötigten Mittel auf	571.700 EUR

2. der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2021 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 2021 zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden darf, wird auf

170.000 EUR

festgesetzt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

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 2021 werden voraussichtlich keine Investitionen erfolgen.

4. Schuldenübersicht

Die Schuldenübersicht zeigt die Entwicklung der Schulden des Zweckverbandes auf.

Leopoldshöhe, den 04.06.2020

Gerhard Schemmel
Verbandsvorsteher

Investitionsprogramm des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Investitionen in den Jahren								
Bezeichnung	IST 2014	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR							
1	2	4	5	6	7	8	8	8
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
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG	8.670.000,00	0,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	8.682.750,00	0,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenübersicht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Tätigkeit	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020
	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 01.01.2021

12.410.621 EUR

Neuaufnahme (Kreditermächtigung)

0 EUR

Tilgung 2021

302.708 EUR

Voraussichtlicher Stand am 31.12.2021

12.107.912 EUR

- Schuldenübersicht –

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten:

Schuldenentwicklung Darl. 1 (DKB aus 2014)

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 €	

Schuldenentwicklung Darl. 2 (Commerzbank AG aus 2019)

Jahr	Restschuld	Stand am	Tilgung	Zins	Kapitaldienst	zzgl. Zahlung Haftungsvergütung
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 €	

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (hier Haftungsvergütung)

Entsprechend dem gemeinsamen Betrauungsakt der Gemeinden gegenüber dem Zweckverband für die Übernahme der Bürgschaft für das 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.

Die Einstellung einer weiteren Verbindlichkeit durch Einlage von Eigenkapital in die Muttergesellschaft Stadtwerke Lippe-Weser Service GmbH & Co. KG im Jahr 2019 in Höhe von 5,1 Mio. EUR, führte zu einer weiteren Haftungsvergütung gegenüber den Gemeinden in Höhe von 0,5% der Darlehenssumme. Ob die Haftungsvergütung zur Rückzahlung des Darlehens im Zweckverband verbleibt, bzw. durch die Gemeinden zurückgegeben wird, um die Verbindlichkeit im Zweckverband schneller zurück zu führen, muss noch beschlossen werden. In der Planung ist die Haftungsvergütung derzeit in im Erfolgs- und Vermögensplan berücksichtigt. Sofern Liquidität im Zweckverband besteht, sollte die Haftungsvergütung in jedem Fall ausgeschüttet werden, da sonst Ertragssteuern dafür abgeführt werden müssen.

Die Auszahlung der Haftungsvergütung an die Verbandsgemeinden für die Jahre 2014, 2015, 2016, 2017 und 2018 wurde im Jahr 2019 ausgezahlt (169.287 EUR).

Die Haftungsvergütung 2019 für das alte und ebenso das neu hinzugekommene Darlehen soll im jeweils darauffolgenden Jahr ausbezahlt werden, sofern die Liquiden Mittel dies zulassen. Die Ausschüttung der Haftungsvergütung stellt sich derzeit wie folgt dar: Generell soll die Haftungsvergütung laufend im Folgejahr ausbezahlt werden.

Jahr	Restschuld Darl. 1	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)	Jahr	Restschuld Darl. 2	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)
2019	7.612.500,00 €	39.150,00 €	2019	5.100.000,00 €	21.250,00 €
2020	7.395.000,00 €	38.062,50 €	2020	5.015.621,31 €	25.500,00 €
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 €

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser - Erfolgsplan

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	GuV 2019	Erläuterungen
1	2	3	5	6
Gewinnvortrag				
1. Sonstige betriebliche Erträge	575.000	580.000	541.392	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	2.796	
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	575.000	580.000	538.596	1.1
Erträge aus der Auflösung von Verbindlichkeiten			0	
<i>Erstattungen Finanzamt</i>				
2. Geschäftsaufwand	6.000	6.000	7.167	
Rechts- und Beratungskosten	3.400	3.400	1.500	2.1
Jahresabschluss- Prüfungskosten	2.400	2.400	5.400	2.2
Buchführungskosten	0	0	0	2.3
Sonstiger Geschäftsaufwand	200	200	267	2.4
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.200	247.300	209.737	
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	142.600	182.200	144.000	4.1
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	62.100	63.600	65.737	4.2
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	0	4.3
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	362.800	326.700	324.487	
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	56.700	51.000	63.111	
Körperschaftsteuer	53.700	48.300	59.640	6.1
Solidaritätszuschlag	3.000	2.700	3.471	6.2
Gewerbesteuer	0	0	0	
7. Jahresergebnis				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	306.100	275.700	261.376	
1. sonstige betriebliche Erträge	575.000,00			
1.1 Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)				
	575.000,00		geplanter Gewinn GmbH & Co. KG 51% von 1.134.965 €	
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 Verbandsversammlung festgelegt werden, Erhöhung Zinsen Entnahme SWLW	200,00		Kontoführungsgebühren Sparkasse und ggf. Fahrtkostenerstattungen	
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.147,89			
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 8.700.000				
4.1 EUR Zinssatz 1,37 % p.a.	100.566,56		siehe Schuldenübersicht	
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 5.100.000				
EUR Zinssatz 0,83 % p.a.	42.028,22		siehe Schuldenübersicht	
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen			0,5% vom Restdarlehensbetrag beider Darlehen	
4.2 für das Jahr 2020	62.053,11			
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen			Zinsen für Vorabentnahme zur Aufbringung des Kapitaldienstes	
4.3 und Sondervermögen	1.500,00			
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	56.700,00			
6.1 die Zahlung von Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag ist in der Liquiditätsplanung bislang nicht berücksichtigt	53.700,00		KöSt 15% vom Ergebnis abzgl. 5.000 EUR Freigrenze	
6.2 + worden. Sie führt zur Unterdeckung im Jahresergebnis	3.000,00		Soli 5,5% von der KöSt	

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser – Vermögensplan

Bezeichnung		Ansatz 2021	Ansatz 2020	GuV 2019	Erläuterungen
EUR		EUR	EUR	EUR	
1		2	2	4	6
I. Verfügbare Mittel					
1. Aufnahme von Darlehen		-3.300	-13.500	-169.332	
Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)		-3.300	-13.500	-169.332	
2. Gewinnausschüttung					
Gewinnausschüttung Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG		575.000	580.000	575.148	
3. Liquide Mittel		0	35.000	185.047	
Liquide Mittel			35.000	185.047	
Mittelzufluss		571.700	601.500	590.863	
II. Benötigte Mittel					
1. Beteiligung an Unternehmen		0	0	0	
Beteiligung an Unternehmen		0	0	0	
2. Tilgung von Darlehen					
Tilgung von Darlehen		302.800	301.900	217.500	
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		206.200	242.600	106.526	
Zinszahlung Darlehen DKB und Commerzbank AG		142.600	182.200	106.526	
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		0	0	0	
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen		63.600	60.400	169.287	II.1
4. Sonstiges		6.000	6.000	4.070	
Geschäftsaufwendungen		6.000	6.000	4.070	
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		56.700	51.000	62.049	
Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag		53.700	48.300	58.636	
		3.000	2.700	3.413	
Mittelabfluss		571.700	601.500	559.433	
Erläuterungen zum Vermögensplan					
II.1	Die Auszahlung der Haftungsvergütung für die Jahre 2014, 2015, 2016, 2017 und 2018 erfolgte im September 2019. Die Auszahlung der Haftungsvergütung für das Jahr 2020 in Höhe von 63.600 EUR soll im Jahr 2021 erfolgen.				

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser

mittelfristige Erfolgsplanung 2021-2024

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	6	6	6	6
1. Umsatzerlöse	575.000	564.000	565.000	565.000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	575.000	564.000	565.000	565.000
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	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.200	201.000	195.800	190.700
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	142.600	138.900	135.200	131.600
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	62.100	60.600	59.100	57.600
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	1.500	1.500
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	362.800	357.000	363.200	368.300
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	362.800	357.000	363.200	368.300
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	56.700	55.800	56.800	57.500
Körperschaftssteuer	53.700	52.800	53.800	54.500
Solidaritätszuschlag	3.000	3.000	3.000	3.000
Gewerbesteuer	0	0	0	0
7. Jahresergebnis	306.100	301.200	306.400	310.800
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	306.100	301.200	306.400	310.800

mittelfristige Finanzplanung 2021-2024

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	5	5	5	5
I. Verfügbare Mittel				
1. Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)	-3.300	2.300	-2.200	-7.500
2. Gewinnausschüttung	575.000	564.000	565.000	565.000
3. Liquide Mittel				
Mittelzufluss	571.700	566.300	562.800	557.500
II. Benötigte Mittel				
1. Beteiligung an Unternehmen	0	0	0	0
2. Tilgung von Darlehen	302.800	303.500	304.200	304.800
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	142.600	138.900	135.200	131.600
4. Haftungsvergütung	63.600	62.100	60.600	57.600
5. Sonstiges	6.000	6.000	6.000	6.000
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	56.700	55.800	56.800	57.500
Mittelabfluss	571.700	566.300	562.800	557.500



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019 und des
Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2019

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Carl-Wilhelm-Straße 16, 47798 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](http://www.heilmaier-partner.de)
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Jürgen Baumanns Dipl.-Betriebswirt StB
Markus Esch RA WP StB
Ralf Kempkens Dipl.-Kfm. WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Thorsten Pietsch RA StB
Tim Sons Dipl.-Kfm. WP StB
Franz Vochsen RA StB

elektronische Kopie 385



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	7
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
2. Jahresabschluss	7
3. Lagebericht	7
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
-. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	8
1. Vermögens- und Finanzlage	8
2. Ertragslage	12
E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages	14
F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers	15
G. Schlussbemerkung	18

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von $\pm$ einer Einheit (T€, %, usw. auftreten).



Anlagen

Anlage 1a	Bilanz zum 31. Dezember 2019
Anlage 1b	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019
Anlage 1c	Anhang für das Wirtschaftsjahr 2019
Anlage 2	Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019
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 NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
ff.	fortfolgende
GO NRW	Gerichtsordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450	IDW Prüfungsstandard „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“
IDW PS 720	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720
IKS	Internes Kontrollsystem
KFA 1/1976	Fachausschuss für kommunales Prüfungswesen (KFA des IDW)
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 29. Oktober 2019 des

Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe
(im Folgenden auch "Zweckverband" genannt)

hat uns der Verbandsvorsteher beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung sowie den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019 gemäß § 106 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen¹ in Verbindung mit der EigVO NRW zu prüfen. Ferner umfasst der Auftrag die Prüfung und Berichterstattung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG.

- 2 Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben vom 10. Januar 2020 unter Beifügung der „Allgemeinen Auftragsbedingungen“ angenommen. Die Zweitschrift des Auftragsbestätigungsschreibens mit Einverständniserklärung haben wir erhalten.
- 3 Die Prüfungsarbeiten haben wir im Mai 2020 in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.
- 4 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.
- 5 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. 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.
- 6 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.
- 7 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.

¹ Für die Jahresabschlüsse, die für bis zum Ablauf des 31. Dezember 2020 endende Wirtschaftsjahre aufzustellen sind, gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung über die Jahresabschlussprüfung in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Artikel 15 des Gesetzes vom 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90) geändert worden ist, fort. Diese Übergangsregelung gilt auch für Einrichtungen, die gemäß § 107 Absatz 2 entsprechend den Vorschriften über das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geführt werden.



- 8 Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser.
- 9 Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 6 beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017.

B. Grundsätzliche Feststellungen

1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher

- 10 Der Verbandsvorsteher hat im Jahresabschluss und Lagebericht die wirtschaftliche Lage des Verbandes beurteilt.
- 11 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.
- 12 Folgende Aspekte aus der Lagebeurteilung des Verbandsvorstehers sind hervorzuheben:
 - Das Wirtschaftsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 261.377 €.
 - Gegenüber dem Planergebnis (213.144 €) ergab sich eine Verbesserung von 48.233 € aufgrund von Mehrerträgen.
- 13 Folgende Ausführungen des Verbandsvorstehers über die künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind hervorzuheben:
 - Nur durch künftige Ausschüttungen der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG kann eine ausreichende Liquidität für Kapitaldienst, Ertragsteuern und Haftungsvergütung aufgebracht werden.
 - Für das Wirtschaftsjahr 2020 ist ein Jahresüberschuss von 275.000 € prognostiziert.
 - Bei Bedarf ist der Verband berechtigt eine Verbandsumlage von den Trägerkommunen zu erheben. Ein finanzielles Risiko liegt daher nicht vor.
- 14 Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.
- 15 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.

2. Wesentliche Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen

- 16 Wesentliche Veränderungen der rechtlichen und steuerlichen Grundlagen haben sich im Berichtsjahr nicht ergeben.
- 17 Im Übrigen sind die rechtlichen und steuerlichen Grundlagen in der Anlage 4 dargestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- 18 Gegenstand der Abschlussprüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019.
- 19 Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, die uns vorgelegten Unterlagen und gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung der handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Vorschriften der EigVO NRW sowie der "Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen" und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe Weser zu beurteilen.
- 20 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).
- 21 Auftragsgemäß haben wir auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG geprüft. Über die vorgenannten Prüfungserweiterungen wird im Abschnitt E. gesondert berichtet.
- 22 Der Verbandsvorsteher ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften verantwortlich.
- 23 Soweit nichts anderes bestimmt ist hat sich unsere Prüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.
- 24 Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.
- 25 Grundlage unserer Prüfung waren die Vorschriften des § 106 GO NRW in Verbindung mit der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen, und der §§ 317 ff. HGB in entsprechender Anwendung sowie die vom Institut für Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung.

- 26 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.
- 27 Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) und die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.
- 28 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2018; er wurde mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 29. Oktober 2019 unverändert festgestellt.
- 29 Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie die Korrespondenz- und Vertragsakten des Zweckverbandes.
- 30 Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Verbandes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen IKS zugrunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Verbandes sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.
- 31 Aufgrund des unter Risikogesichtspunkten erstellten Prüfungsplans haben wir im Berichtsjahr schwerpunktmäßig geprüft:
 - Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sowie
 - Erträge aus Beteiligungen.
- 32 Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.
- 33 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.



- 34 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.
- 35 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.
- 36 Der Verbandsvorsteher und die von ihm benannten Personen haben uns alle erbetenen Auskünfte und Nachweise gemäß § 320 HGB bereitwillig erbracht, die wir als Abschlussprüfer nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung unserer Prüfung benötigen.
- 37 Der Verbandsvorsteher hat uns gegenüber die berufssübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 38 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen - unter unten stehender 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.
- 39 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

- 40 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 oben stehender Einschränkung - entspricht. Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften in Ergänzung der rechtsformspezifischen Vorschriften der §§ 21 bis 24 EigVO NRW und der rechnungslegungsbezogenen Bestimmungen der Satzung aufgestellt.
- 41 Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2019 sind ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz unter Berücksichtigung der Besonderheiten der EigVO NRW ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.
- 42 Der Anhang enthält alle erforderlichen Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

3. Lagebericht

- 43 Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- 44 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 oben stehender Einschränkung - ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes (§ 264 Abs. 2 HGB).
- 45 Die vom Verband angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im Anhang erläutert. Sie werden unverändert zum Vorjahr angewendet.
- 46 Im Übrigen verweisen wir auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Abschnitt D. III.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- 47 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

- 48 In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2019 den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Verbindlichkeiten werden in Abhängigkeit von der Restlaufzeit in kurz- sowie mittel- und langfristiges Fremdkapital aufgeteilt.

Strukturbilanz - Aktiva	2019 T€	2018 T€	+/- Vj. T€
Langfristig gebundenes Vermögen			
Finanzanlagen	13.783	8.683	+5.100
	13.783	8.683	+5.100
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	35	-35
Sonstige Vermögensgegenstände	0	1	-1
Geldmittel	185	169	+16
	185	205	-20
Gesamtvermögen	13.968	8.888	+5.080

Strukturbilanz - Passiva	2019 T€	2018 T€	+/- Vj. T€
Gewinnvortrag	876	603	+273
Jahresüberschuss	261	273	-12
Eigenkapital	1.137	876	+261
Mittel- und langfristiges Fremdkapital (> 1 Jahr)			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.496	7.613	+4.883
	12.496	7.613	+4.883
Kurzfristiges Fremdkapital (< 1 Jahr)			
Steuerrückstellungen	7	6	+1
Sonstige Rückstellungen	8	8	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	253	217	+36
Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	2	0	+2
Sonstige Verbindlichkeiten	65	168	-103
	335	399	-64
Gesamtkapital	13.968	8.888	+5.080

49 Die **Bilanzsumme** des Zweckverbandes hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 5.080 erhöht und beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 13.968.

50 Die **Finanzanlagen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 5.100 erhöht und belaufen sich zum Bilanzstichtag auf T€ 13.783. Sie beinhalten die Anteile an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (T€ 13.770; Vj. T€ 8.670) und an der Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH (T€ 13; Vj. T€ 13).

Die Erhöhung des Anteils an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG wurde in der Aufsichtsratssitzung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG am 12. November 2018 beschlossen. Aus der mittelfristigen Planung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG wurde ein Finanzierungsbedarf von ca. 10.000 T€ prognostiziert, der nicht aus eigenen Mitteln der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG getragen werden kann, so dass die Kommanditisten diese Mittel zur Verfügung stellen.

51 Das **kurzfristig gebundene Vermögen** in Höhe von T€ 185 fällt insgesamt um T€ 20 geringer aus als im Vorjahr. Zum Bilanzstichtag besteht dieses ausschließlich aus Geldmitteln bei der Sparkasse Lemgo (T€ 185; Vj. T€ 169).

Im Vorjahr wurde zudem eine Forderung gegenüber der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG in Höhe von T€ 35 ausgewiesen. Dabei handelte es sich um den Saldo aus der Forderung auf Rest-Gewinnausschüttung für das Wirtschaftsjahr 2016 und Verbindlichkeiten aus der Überzahlung von Vorab-Gewinnausschüttungen für die Wirtschaftsjahre 2017 und 2018. Im Berichtsjahr erfolgte der Ausgleich dieser Forderung durch die Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG.

- 52 Die Satzung des Zweckverbandes sieht keine festgesetzte Stammeinlage vor. Der **Gewinnvortrag** erhöhte sich um den Jahresüberschuss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres (T€ 273) auf T€ 876. Der **Jahresüberschuss** des Berichtsjahres beläuft sich auf T€ 261 und fällt damit um T€ 12 geringer aus als im Vorjahr. Das **Eigenkapital** des Zweckverbandes beläuft sich insgesamt auf T€ 1.137 (Vj. T€ 876).
- 53 Die **Steuerrückstellungen** (T€ 7) betreffen Aufwendungen für die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag für das Jahr 2019.
- 54 Die **sonstigen Rückstellungen** (T€ 8) beinhalten Rückstellungen für Steuerberatung (T€ 3) sowie für Abschluss- und Prüfungskosten (T€ 5).
- 55 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€ 7.613.
- Die Neuaufnahme des Darlehens bei der Commerzbank erfolgte zur Finanzierung der Anteilerhöhung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG. Tilgungen waren im Berichtsjahr nicht zu leisten. Die Verbindlichkeit aus der Zinsabgrenzung für dieses Darlehen beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 36.
- 56 Die **sonstigen Verbindlichkeiten** (T€ 65) beinhalten ausschließlich die Haftungsvergütung gegenüber den Verbandsmitgliedern.

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

- 57 Die Vermögens- und Finanzlage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	2019	2018
<u>Anlagevermögen</u>	13.783	8.683
Gesamtvermögen	13.968	8.888
Anlagenintensität in %	98,7	97,7
<u>Eigenkapital</u>	1.137	876
Gesamtkapital	13.968	8.888
Eigenkapitalquote in %	8,1	9,9
<u>Fremdkapital</u>	12.831	8.012
Gesamtkapital	13.968	8.888
Fremdkapitalquote in %	91,9	90,1
<u>Eigenkapital + mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>	13.633	8.489
Anlagevermögen	13.783	8.683
Anlagendeckungsgrad II in %	98,9	97,8
<u>Forderungen + Geldmittel</u>	185	205
Kurzfristiges Fremdkapital	335	399
Liquidität 2. Grades in %	55,2	51,4
Liquidität 2. Grades in T€	-150	-194

- 58 **Anlagenintensität:**

Die Anlagenintensität des Zweckverbandes ist bei gestiegenem Anlagevermögen und gestiegener Bilanzsumme von 97,7 % um 1,0 Prozentpunkte auf 98,7 % gestiegen.

- 59 **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 durch die gestiegene Bilanzsumme verschlechtert und beträgt zum Bilanzstichtag 8,1 % (Vj. 9,9 %).

60 **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 leicht gestiegen. Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 98,9 % (Vj. 97,8 %). 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.

61 **Liquidität:**

Die Liquidität 2. Grades hat sich zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr durch den Rückgang der Forderungen und Geldmittel um T€ 20 und durch die Minderung des kurzfristigen Fremdkapitals um T€ 64 absolut um T€ 44 erhöht. Zum Bilanzstichtag besteht eine Unterdeckung von T€ 150 (Vj. Unterdeckung T€ 194). Die Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes war im Berichtsjahr durch die von der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG für das Wirtschaftsjahr 2019 geleisteten Vorab-Gewinnausschüttungen gewährleistet.

2. Ertragslage

62 Im Folgenden erläutern wir unter Gegenüberstellung der Vorjahreszahlen die Gewinn- und Verlustrechnung.

	2019 T€	2018 T€	+/- Vj. T€
Sonstige betriebliche Erträge	3	0	+3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-73	-49	+24
Betriebsergebnis	-70	-49	-21
Erträge aus Beteiligungen	538	478	+60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-144	-111	+33
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-63	-45	+18
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	261	273	-12



- 63 Das **Jahresergebnis** des Zweckverbandes ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 12 zurückgegangen und beläuft sich auf T€ 261.
- 64 Die **sonstigen betrieblichen Erträge** belaufen sich auf T€ 3 und beinhalteten ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.
- 65 Die um T€ 24 auf T€ 73 gestiegenen **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten insbesondere die Haftungsvergütungen an die beteiligten Kommunen (T€ 66; Vj. T€ 39). Die Höhe der an die Verbandsmitglieder abzuführenden Haftungsvergütung richtet sich nach der Höhe der Darlehensverbindlichkeit.
- 66 Die **Beteiligungserträge** resultieren aus der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG. Sie betreffen Vorab-Gewinnausschüttungen für das Jahr 2019.
- 67 Die **Zinsaufwendungen** (T€ 144) betreffen insbesondere die planmäßig zu leistenden Zinsen für das Darlehen bei der Deutsche Kreditbank AG sowie die Zinsabgrenzung für das neu aufgenommene Darlehen bei der Commerzbank AG.
- 68 Die **Aufwendungen für Ertragsteuern** (T€ 63) betreffen die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag.



E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

- 69 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.
- 70 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.
- 71 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

72 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019 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 2019, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 GO NRW und der GemHVO NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbandes zum 31. Dezember 2019 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der GemHVO NRW und der GO 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 § 95 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. Wir sind von dem Verband 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 der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den § 95 GO NRW und den Vorschriften der GemHVO in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ver-

mögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes 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 Verbandes 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 zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes 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 Verbandes 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 Verbandes 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 § 317 HGB und § 95 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 Verbandes 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 Verbandes 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 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 Verbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbandes.
- 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

- 73 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2019 erstatte wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450).
- 74 Der von uns mit Datum vom 5. Juni 2020 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist als Anlage 3 beigelegt.
- 75 Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. 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 5. Juni 2020

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Abts
Wirtschaftsprüfer



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

ANLAGEN

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe

Bilanz zum 31. Dezember 2019

A K T I V A				31.12.2019	31.12.2018	P A S S I V A				31.12.2019	31.12.2018
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen						A. Eigenkapital					
I. Finanzanlagen						I. Gewinnvortrag		876.271,71		603.098,04	
- Anteile an verbundenen Unternehmen		13.782.750,00			8.682.750,00	II. Jahresüberschuss		261.376,60		273.173,67	
			13.782.750,00	13.782.750,00	8.682.750,00				1.137.648,31	876.271,71	
B. Umlaufvermögen						B. Rückstellungen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						1. Steuerrückstellungen		6.731,23		5.768,70	
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00			35.147,91	2. Sonstige Rückstellungen		8.400,00		8.000,00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00			1.010,57				15.131,23	13.768,70	
			0,00		36.158,48	C. Verbindlichkeiten					
II. Guthaben bei Kreditinstituten		185.047,23			169.331,93	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		12.748.480,50		7.830.000,00	
						2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		1.887,19		0,00	
						3. Sonstige Verbindlichkeiten		64.650,00		168.200,00	
				185.047,23	205.490,41				12.815.017,69	168.200,00	
				13.967.797,23	8.888.240,41				13.967.797,23	8.888.240,41	

elektronische Kopie

**Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019**

	2019 EUR	2018 EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	2.796,16	0,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-72.904,38	-49.279,20
3. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 538.595,57 (Vj: EUR 478.590,42)	538.595,57	478.590,42
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-143.999,89	-110.901,78
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-63.110,86	-45.235,77
6. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	261.376,60	273.173,67

Anhang zum 31. Dezember 2019
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 31.12.2019 bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Die einzelnen Posten der Bilanz wurden nach folgenden Methoden bewertet:

Der Ansatz der **Finanzanlagen** 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, wie im Vorjahr, 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€
	<u>13.782.750 €</u>

Passivseite

Laut Satzung verfügt der Zweckverband über keine Stammeinlage.

Das **Eigenkapital** beläuft sich auf 1.137.648,31 €.

Für die zu erwartende Zahlung der Körperschaftsteuer zzgl. Soli wurde eine **Steuerrückstellung** i.H.v. 6,7 T€ gebildet.

Die **sonstigen Rückstellungen** (8,4 T€) wurden für zu erwartende Rechts- und Beratungskosten sowie für Jahresabschlussprüfungs- und Steuerberatungsaufwendungen für das Jahr 2019 gebildet.

Die Rückstellungen stellen sich wie folgt dar:

Zusammensetzung:

Art der Rückstellung	01.01.2019	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	31.12.2019
1. Rechts- und Beratungskosten	5.000,00 €	1.500,00 €	2.420,07 €	1.079,93 €	3.000,00 €
2. Abschluss u. Prüfung	3.000,00 €	5.400,00 €	276,39 €	2.723,61 €	5.400,00 €
3. Körperschaftsteuer (zzgl. Soli)	5.768,70 €	6.731,23 €	99,70 €	5.669,00 €	6.731,23 €
Summe	13.768,70 €	13.631,23 €	2.796,16 €	9.472,54 €	15.131,23 €

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht dem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten zu den Fälligkeiten sind dem **Verbindlichkeitspiegel** 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	12.748.480,50 €	217.500,00 €	1.299.437,51 €	11.231.542,99 €	7.830.000,00 €
Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen	1.887,19 €	1.887,19 €	- €	- €	- €
Sonstige Verbindlichkeiten	64.650,00 €	64.650,00 €	- €	- €	168.200,00 €
gesamt	12.815.017,69 €	284.037,19 €	1.299.437,51 €	11.231.542,99 €	7.998.200,00 €

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. In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen werden die Zinsen für die Vorabentnahme ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten zeigen die zu zahlende Haftungsvergütung für das Jahr 2019 aus den Darlehen von der DKB und der Commerzbank.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge 2019

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen		2.796,16 €	- €
1. Rechts- und Beratungskosten	2.420,07 €		
2. Abschluss u. Prüfung	276,39 €		0
3. Körperschaftsteuer	99,70 €		
		2.796,16 €	- €

Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen im Jahr 2019 die Vorabgewinnausschüttung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG, welche zur Bedienung des Kapitaldienstes benötigt werden (538,6 T€).

Erträge aus Beteiligungen		478.590,42 €
davon aus verbundenen Unternehmen	538.595,57 €	
	538.595,57 €	
Erträge	541.391,73 €	478.590,42 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen 2019

		Geschäftsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Rechts- und Beratungskosten	- 1.500,00 €		- 5.093,00 €
Haftungsvergütung	- 65.737,48 €		- 39.150,00 €
Abschluss- und Prüfungskosten	- 5.400,00 €		- 4.785,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	- 266,90 €		- 251,20 €
		<u>- 72.904,38 €</u>	<u>- 49.279,20 €</u>

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** (144 T€) betreffen Zinsen für beide Darlehen (142,5 T€) und für den bereitgestellten Vorab-Gewinn seitens der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (1,5 T€).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>- 143.999,89 €</u>	<u>- 110.901,78 €</u>
----------------------------------	-----------------------	-----------------------

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** (63,1 T€) betreffen eine Rückstellung für die voraussichtlich zu zahlende Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für das Geschäftsjahr 2019.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
Steueraufwand Körperschaftssteuer	- 63.110,86 €	- 45.235,77 €
	<u>- 63.110,86 €</u>	<u>- 45.235,77 €</u>

Aufwendungen	<u><u>- 280.015,13 €</u></u>	<u><u>- 205.416,75 €</u></u>
---------------------	------------------------------	------------------------------

V. Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Mitarbeiter beschäftigt.

Die Geschäftsführung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser erfolgte im Geschäftsjahr 2019 durch die Verbandsvorsteher:

- Herrn Bürgermeister Gerhard Schemmel, Leopoldshöhe
- Stellvertreter: Herrn Bürgermeister Dr. Andreas J. Wulf, Augustdorf.

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 261.376,60 € auf neue Rechnung vorzutragen.

VI. Nachtragsbericht

Nach dem Bilanzstichtag haben sich keine Vorgänge ereignet, die wesentliche Auswirkungen auf den Zweckverband haben könnten.

Leopoldshöhe, 03. Juni 2020

gez.

(Schemmel)
Verbandsvorsteher

Anlage 1 zum Anhang

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser Leopoldshöhe Entwicklung des Anlagevermögens 2019											
	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 1.1.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 1.1.2019 EUR	Abschreibungen Berichtsjahr EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 31.12.2018 EUR
Finanzanlagen											
–. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.682.750,00	5.100.000,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	8.682.750,00
	8.682.750,00	5.100.000,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	8.682.750,00

elektronische Kopie

Lagebericht zum 31. Dezember 2019
Zweckverband Stadtwerke Lippe - Weser
Kirchweg 1
33818 Leopoldshöhe

I. Grundlage des Unternehmens Gründung

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 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 261.376,60 € ab. Gegenüber dem Planergebnis von 213.144 € ergab sich eine Plan-Ist-Verbesserung von 48.232,60 €, die in erster Linie aufgrund von Mehrerträgen entstand.

Erträge

Erträge wurden im Jahr 2019 in Höhe von 541.391,73 € 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 von 501.430 € ergab sich im Plan-Ist-Vergleich ein Mehrertrag in Höhe von 39.961,73 €.

Aufwendungen

Im Jahr 2019 sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 280.015,13 € entstanden. Die größten Positionen stellen dabei der Zinsaufwand mit 143.999,89 €, der Steueraufwand für Körperschaftssteuer mit 63.110,86 € und die Haftungsvergütung in Höhe von 65.737,48 € dar. Demnach ergab sich im Plan-Ist-Vergleich ein Minderaufwand in Höhe von 8.270,87 € gegenüber dem Planansatz von 288.286 €.

b. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 185.047,23 € liegt mit 5.177,23 € über dem Ansatz im Finanzplan. Angesetzt wurden 179.870 € für das Jahr 2019.

c. Vermögenslage

Die Bilanzsumme beläuft sich auf 13.967.797,23 €. Die Finanzanlagen beinhalten die Anteile an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (T€ 13.770; Vj. T€ 8.670) und an der Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH (T€ 13; Vj. T€ 13). Die Anteile an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 5.100 erhöht. Aus der mittelfristigen Planung der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG wurde ein Finanzierungsbedarf von ca. 10.000 T€ prognostiziert, der nicht aus eigenen Mitteln der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG getragen werden kann, so dass die Kommanditisten diese Mittel zur Verfügung stellen. Der Zweckverband stellte entsprechend der Beteiligungsverhältnisse (51 %) 5.100 T€ zur Verfügung. Das hierfür aufgenommene Darlehen wird turnusmäßig getilgt.

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 Wirtschaftsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 261.376,60 € ab. Das Eigenkapital zum 31.12.2019 beträgt 1.137.648,31 €.

Chancen und Risiken

Für das Wirtschaftsjahr 2020 sind gemäß Wirtschaftsplan Erträge in Höhe von 580.000 € und ein Jahresüberschuss von 275.700 € prognostiziert. Für die kommenden Jahre 2021 - 2024 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 soll laufend ausbezahlt werden.

Ein finanzielles Risiko ist für den Zweckverband nicht gegeben, da die Trägerkommunen durch die Verbandssatzung verpflichtet sind, wenn notwendig, eine Umlage aufzubringen.

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 Dr. Andreas Wulf

Herr Georg Schneider

Herr Bürgermeister Friedrich Ehlert

Herr Andreas Hagemann

Herr Bürgermeister Mario Hecker

Herr Ulrich Kellmer

Herr Bürgermeister Gerhard Schemmel

Herr Axel Meckelmann

Verbandsvorsteher

Herr Gerhard Schemmel (Vertreter Dr. Andreas Wulf)

Leopoldshöhe, 03. Juni 2020

gez. (Schemmel)
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 2019, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigelegte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 GO NRW und der GemHVO NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbandes zum 31. Dezember 2019 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigelegte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der GemHVO NRW und der GO 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 § 95 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. Wir sind von dem Verband 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 der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den § 95 GO NRW und den Vorschriften der GemHVO 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 Verbandes 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 Verbandes 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 zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes 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 Verbandes 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 Verbandes 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 § 317 HGB und § 95 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 Verbandes 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 Verbandes 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 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 Verbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbandes.
- 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 5. Juni 2020

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 Gerhard Schemmel, Leopoldshöhe,
Stellvertreter: Herr Bürgermeister Dr. Andreas J. Wulf, Augustdorf

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 fand eine 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 Gerhard Schemmel, 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.
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.

3.	Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling	
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.
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.

12.	Finanzierung	
b.	Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?	Die Frage ist nicht zutreffend.
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 in Höhe von T€ 261 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.