



Gemeinde Gangelt

Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen 2024



links: Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF) 20, Standort Birgden
rechts: Löschgruppenfahrzeug (LF) 20 Katastrophenschutz (KatS), Standort Gangelt
Im Jahr 2024 werden baugleiche HLF 20 für die Standorte Breberen und Gangelt bzw.
baugleiche LF 20 KatS für die Standorte Hastenrath und Schierwaldenrath in Betrieb genommen.

Haushalt 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Statistische Angaben	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 32
3.	Schlussbilanz 31.12.2022 mit Ergebnis- und Finanzrechnung	33 - 38
4.	Haushaltssatzung	39 - 41
5.	Gesamtergebnisplan	42 - 43
6.	Gesamtfinanzplan	44 - 46
7.	Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne	47 - 381
8.	Vermerke	382
9.	Anlagen	
9.1	Stellenplan/Stellenübersicht	383 - 390
9.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	391
9.3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	392
9.4	Zuwendungen an Fraktionen	393 - 396
9.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	397
9.6	Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	398 - 402
9.7	Haushaltsquerschnitt	403 - 411
10.	Investitionsplan	412 - 417
11.	Begriffserläuterungen	418 - 431

1. Statistische Angaben

1.1 Gemeindegebiet

- a) Die Gemeindeverwaltung hat ihren Sitz im Ort Gangelt.
- b) Geographische Lage:
Die Gemeinde Gangelt liegt in unmittelbarer Nähe der niederländischen Grenze und gehört zum Kreis Heinsberg, Regierungsbezirk Köln.

Fläche: 48,73 qkm
Höhenlage: 54 – 86 m über NN

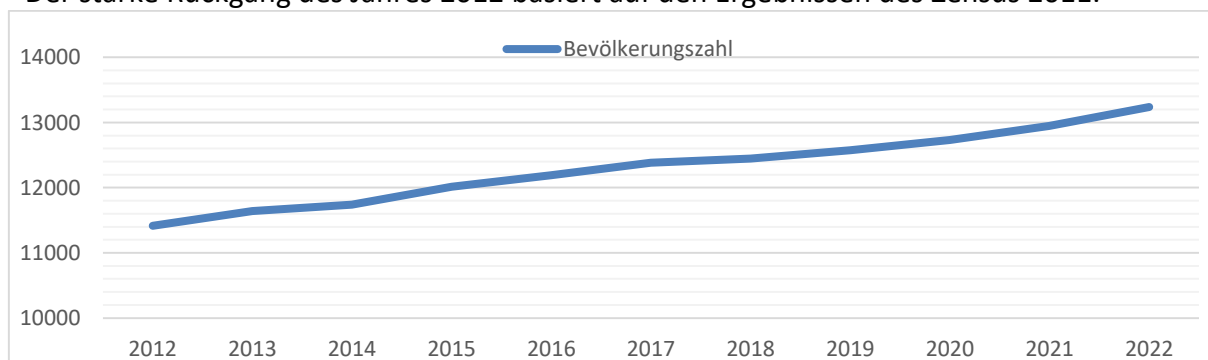
1.2 Einwohner

In der Gemeinde Gangelt wohnten am 31.12.2022 nach Ermittlungen des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) 13.240 Personen.
Dies entspricht einer Bevölkerungsdichte von 272 (Vorjahr 266) Einwohnern je qkm.

Nachfolgend die Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Gangelt von 2011 bis 2022 nach den Ermittlungen des IT.NRW:

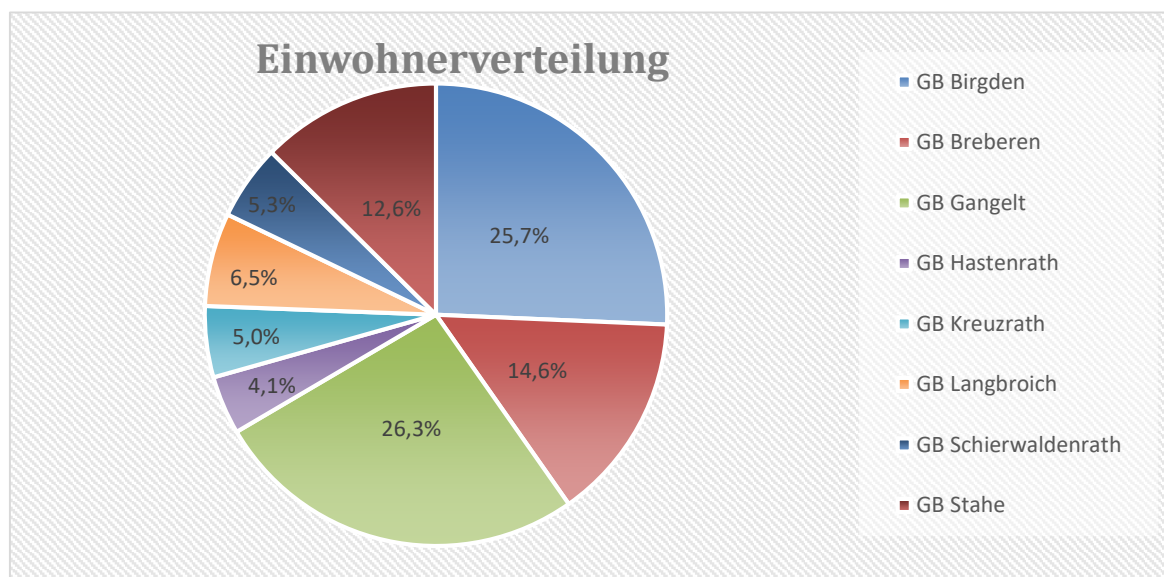
Jahr	Bevölkerungszahl am 31.12.	Mehrung/Minderung
2012	11.413	- 292*
2013	11.642	+ 229
2014	11.741	+ 99
2015	12.015	+ 274
2016	12.193	+ 178
2017	12.383	+ 77
2018	12.446	+ 63
2019	12.576	+ 130
2020	12.733	+ 157
2021	12.946	+ 213
2022	13.240	+ 294

*Der starke Rückgang des Jahres 2012 basiert auf den Ergebnissen des Zensus 2011.



Nach der Fortschreibung der Gemeindeverwaltung lebten zum 31.12.2022 = 13.556 (Vorjahr 13.282) Einwohner (nur Hauptwohnsitz) in der Gemeinde Gangelt. Die Abweichung beruht auf dem Zensus 2011. Eine Bereinigung gem. der Zensusdaten ist nicht möglich. Die von der Gemeinde erfasste Einwohnerzahl verteilt sich wie folgt auf die Gemeindebezirke:

Gemeindebezirk	Einwohnerzahl
Birgden	3.481
Breberen-Nachbarheid-Buscherheide-Broichhoven-Brüxgen-Schümm	1.977
Gangelt-Mindergangelt-Vinteln	3.563
Hastenrath-Kievelberg	554
Kreuzrath	674
Langbroich-Harzelt	885
Schierwaldenrath	714
Stahe-Niederbusch-Hohenbusch	1.708
Insgesamt	13.556



Die Bevölkerungsentwicklung im Kreis Heinsberg stellt sich zum 31.12.2022 wie folgt dar:

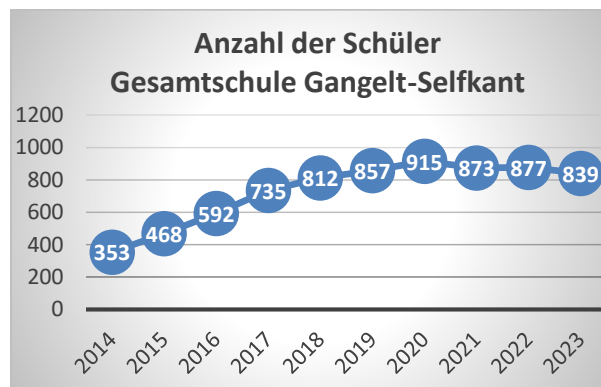
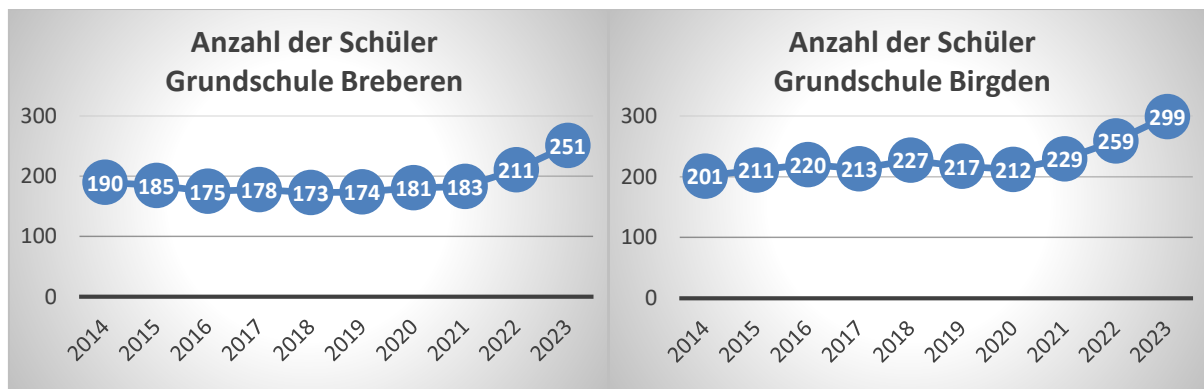
Gemeinde/Stadt	Bevölkerungszahl am 31.12.2021	Bevölkerungszahl am 31.12.2022	Mehring/Minderung	
			+	%
Erkelenz	43.492	44.215	+ 723	+1,67 %
Gangelt	12.946	13.240	+ 294	+ 2,27 %
Geilenkirchen	27.836	28.252	+ 416	+ 1,49 %
Heinsberg	42.888	43.476	+ 588	+ 1,37 %
Hückelhoven	40.712	41.301	+ 589	+ 1,45 %
Selfkant	10.290	10.557	+ 267	+ 2,60 %
Übach-Palenberg	23.979	24.215	+ 236	+ 0,98 %
Waldfeucht	8.998	9.164	+ 166	+ 1,84 %
Wassenberg	18.952	19.339	+ 387	+ 2,04 %
Wegberg	28.213	28.074	-139	- 0,49 %
Insgesamt	258.306	261.833	+ 3.527	+ 1,37 %

1.3 Entwicklung der Schülerzahlen

Die Gemeinde Gangelt unterhält in den Orten Birgden und Breberen je eine Grundschule in Form einer Offenen Ganztagsgrundschule. In Gangelt befinden sich die Abteilungen II und III der Gesamtschule Gangelt-Selfkant. Schulträger dieser Schule ist ein Zweckverband, dem die Gemeinden Selfkant und Gangelt angehören. Die Verwaltung dieses Verbandes liegt bei der Gemeinde Gangelt.

In Gangelt ist auch der Hauptstandort der Jakob-Muth-Schule des Kreises Heinsberg. Diese Schule ist aus dem Zusammenschluss der Mercator-Schule und der Don-Bosco-Schule (Oberbruch) entstanden.

Den nachfolgenden Grafiken können die Schülerzahlen der Schulen, die sich in der (Teil-) Trägerschaft der Gemeinde befinden, im aktuellen Schuljahr 2023/2024 entnommen werden:



Die Gesamtschule ist in den Jahrgangsstufen 5 bis 10 4-zügig. In der Einführungsphase (Jahrgangsstufe 11) werden 63, in der Qualifikationsphase 1 (Jahrgangsstufe 12) 49 und in der Qualifikationsphase 2 (Jahrgangsstufe 13) 40 Schülerinnen und Schüler beschult. Die Jahrgangsstufen 5 bis 7 sind in Selfkant (Höngen), alle weiteren Jahrgangsstufen in Gangelt untergebracht.

2. Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Gangelt für das Haushaltsjahr 2024

2.1 Vorbemerkung

Nach § 7 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushalts geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind dabei anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Gliederung des Haushaltsplans

Das Zahlenwerk des Haushaltsplanes ist wie folgt aufgebaut:

- Gesamtergebnisplan,
- Gesamtfinanzplan und
- Teilpläne auf Produktebene mit Sachkonten und investiven Maßnahmen einschließlich Erläuterungen.

Kennzahlen, Berichtswesen

Nach § 4 KomHVO sollen zu den Produkten (auf dieser Ebene bildet die Gemeinde ihre Teilpläne ab) die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden.

Der Haushalt weist für alle Produkte den Aufwanddeckungsgrad aus. Für die Produkte 02.122.03.0 Bürgerservice, 02.126.01.0 Brand- und Katastrophenschutz und 11.537.01.0 Abfallwirtschaft ist jeweils eine Kennzahl, für das Produkt 08.424.02.0 sind zwei Kennzahlen aufgenommen. Soweit weitergehende Ziele und Kennzahlen durch den Rat als erforderlich betrachtet werden, wird eine entsprechende Ergänzung erfolgen.

Ziele und Strategien

Die Gemeinde verfolgt bereits seit vielen Jahren gleichbleibende Ziele:

Erhalt der dörflichen Strukturen
Erhalt der Infrastruktur
Solide Gemeindefinanzen
Angemessene Einwohnerentwicklung

An diesen Zielen soll auch im Haushaltsjahr sowie in der mittelfristigen Finanzplanung festgehalten werden. Veränderungen gegenüber den Vorjahren sind nicht beabsichtigt.

Interne Leistungsverrechnungen

Die ausgewiesenen internen Leistungsverrechnungen umfassen den Maschineneinsatz des Bauhofs, die Verwaltungskostenbeiträge und Nutzungsentgelte für gemeindliche Wohnungen, die für die Unterbringung von Flüchtlingen genutzt werden. Eine weitergehende produktbasierte Verrechnung von Allgemeinleistungen der Verwaltung ist derzeit aus Sicht der Verwaltung nicht erforderlich.

Darstellung

Der Haushaltsplan stellt einen Zeitraum von sechs Haushaltsjahren dar. Der Planungszeitraum umfasst die beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre, das Haushaltsjahr selbst und die drei ihm folgenden Haushaltsjahre. Die für das Jahr 2022 ausgewiesenen Beträge entsprechen dem vom Gemeinderat am 21. September 2023 festgestellten Jahresabschluss 2022. Bedauerlicherweise sind die vom Gesetzgeber vorgeschriebenen Muster von Finanzrechnung und Finanzplanung nicht kompatibel. Die Finanzrechnung kennt die Positionen „Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln“ und „Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten“, die die Finanzplanung nicht beinhaltet. Daher ergibt sich der durch das EDV-Verfahren ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel für das Jahr 2022 rechnerisch im Muster der Finanzplanung nicht. Im Finanzplan erfolgt hierzu eine Erläuterung.

2.2 Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Im NKF handelt es sich hierbei um

- den Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen,
- den Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen,
- die Höhe der notwendigen Kreditaufnahme für Investitionen,
- die Höhe der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen,
- den Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung und
- die Hebesätze der Realsteuern.

2.3 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

Im Zuge der Haushaltsplanung ist keine Plan-Bilanz zu erstellen. Dennoch wirken die Salden der Ergebnis- und Finanzplanung auf die Bilanz. Der Saldo der Ergebnisrechnung wirkt auf die Passivseite der Bilanz und mindert das Eigenkapital (konkret die Ausgleichsrücklage) um voraussichtlich 2.928.800 €. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln wirkt auf die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Verlust i.H.v. -2.336.700 €, aus der Investitionstätigkeit i.H.v. -6.013.300 €.

2.4 Übersicht über die Haushaltslage

Die nachfolgende Tabelle gibt komprimiert einen Überblick über die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Ergebnis des Vorvorjahres und dem Plan des Vorjahres:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliche Erträge	36.839.638 €	27.069.300 €	31.483.100 €
Ordentliche Aufwendungen	34.211.650 €	34.144.900 €	34.896.900 €
Ordentliches Ergebnis	+2.627.988 €	-7.075.600 €	-3.413.800 €

Finanzerträge	380.521 €	450.000 €	540.000 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.892 €	0 €	55.000 €
Finanzergebnis	+341.629 €	+450.000 €	+485.000 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	+2.969.617 €	-6.625.600 €	-2.928.800 €
Außerordentliche Erträge	0 €	305.300 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	+305.300 €	0 €
Jahresergebnis	+2.969.617 €	-6.320.300 €	-2.928.800 €

Aus der nachfolgenden Tabelle sind die Gesamtbeträge der Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ersichtlich:

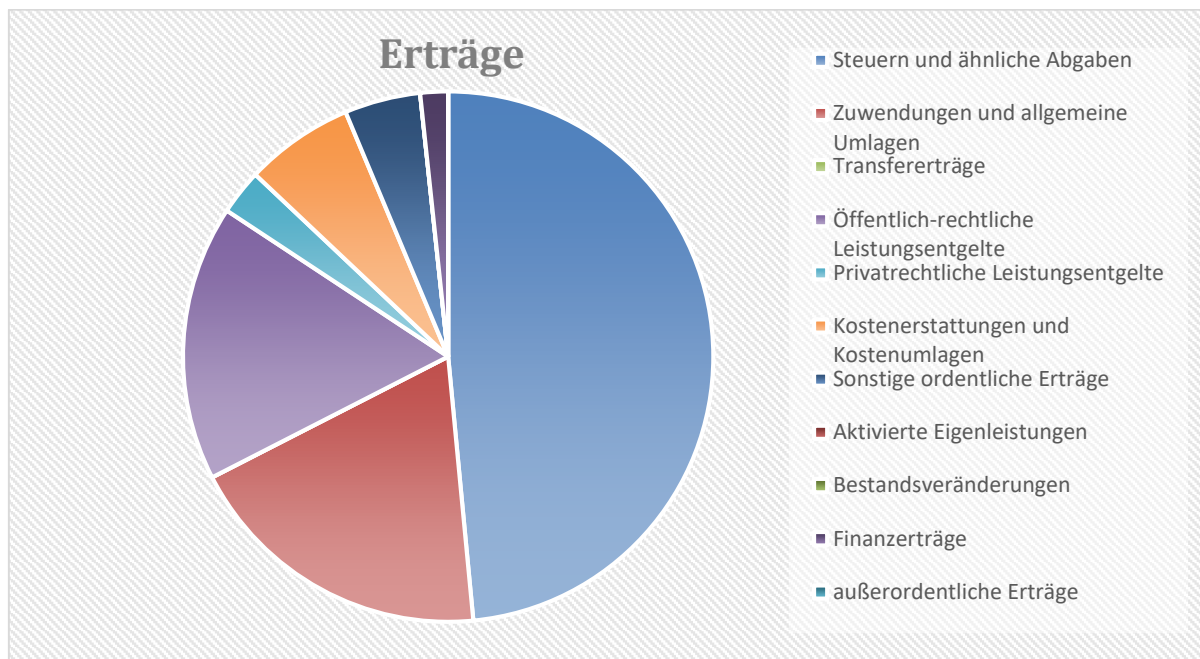
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	246.482 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	320.311 €	0 €	0 €
Verrechnungssaldo	-73.829 €	0 €	0 €

2.5 Erträge

Der Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von 32.023.100 € gliedert sich nach dem vorgeschriebenen Muster wie folgt:

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	15.527.800 €	48,49%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.080.100 €	18,99%
Sonstige Transfererträge	0 €	0,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.382.100 €	16,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	884.600 €	2,76%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.125.300 €	6,64%
Sonstige ordentliche Erträge	1.483.200 €	4,63%
Aktivierete Eigenleistungen	0 €	0,00%
Bestandsveränderungen	0 €	0,00%
Ordentliche Erträge	31.483.100 €	98,31%
Finanzerträge	540.000 €	1,69%
Außerordentliche Erträge	0 €	0,00%
Summe	32.023.100 €	100,00%

Die Zusammensetzung der Erträge wird in der nachfolgenden Grafik dargestellt:



Ertragsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2023	Plan 2024	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	16.337.000 €	15.527.800 €	-809.200 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.286.200 €	6.080.100 €	3.793.900 €
Sonstige Transfererträge	0 €	0 €	0 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.629.200 €	5.382.100 €	752.900 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	600.200 €	884.600 €	284.400 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.296.100 €	2.125.300 €	-170.800 €
Sonstige ordentliche Erträge	920.600 €	1.483.200 €	562.600 €
Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €
Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €
Ordentliche Erträge	27.069.300 €	31.483.100 €	4.413.800 €
Finanzerträge	450.000 €	540.000 €	90.000 €
Außerordentliche Erträge	305.300 €	0 €	-305.300 €
Summe	27.824.600 €	32.023.100 €	4.198.500 €

Entwicklung wesentlicher Ertragsarten

2.5.1 Realsteuern

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 13. Dezember 2011 eine Hebesatzung beschlossen, die am 1. Januar 2012 in Kraft getreten ist und damit seit 12 Jahren unverändert gilt. Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 kam der Gesetzgeber der langjährigen Forderung des kreisangehörigen Raumes nach differenzierten Hebesätzen nach. Grundlage

dieser Veränderung ist ein Gutachten des Walter-Eucken-Instituts. Im GFG 2022 erfolgte eine hälftige Umsetzung der Differenzierung. So ist das Land auch bei den Gewichtungsfaktoren, auf deren Basis die Schlüsselzuweisungen ermittelt werden, vorgegangen. Während das Land bei den Faktoren für die Schlüsselzuweisung mit dem GFG 2023 die 2. Hälfte der Neugewichtung vollzogen hat, wurde die weitere Umsetzung der Differenzierung bei den Hebesätzen nicht weiter verfolgt. Eine nachvollziehbare Rechtfertigung liegt aus Sicht der kreisangehörigen Kommunen hierfür weiterhin nicht vor.

Unabhängig von der Fortschreibung der differenzierten Hebesätze kommt es mit dem GFG 2024 erneut zu neuen fiktiven Hebesätzen.

Steuer	fiktiver Hebesatz GFG 2023	fiktiver Hebesatz GFG 2024	Differenz
Grundsteuer A	254	259	+ 5
Grundsteuer B	493	501	+ 8
Gewerbsteuer	416	416	0

Zu Vergleichszwecken werden einige durchschnittliche Hebesätze des Jahres 2022 aufgelistet (Zahlen für das Jahr 2023 wurden von IT.NRW noch nicht veröffentlicht):

Gebiet	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Land NRW	298	584	455
Kommunen bis 10.000 Einwohner in NRW	324	531	438
Kommunen mit 10.000 bis 25.000 Einwohner in NRW	293	545	446
alle kreisangehörigen Kommunen in NRW	301	565	440

Quelle: IT.NRW

Nachrichtlich die Hebesätze der Städte und Gemeinden des Kreises Heinsberg im Jahr 2023:

Gebiet	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Stadt Erkelenz	240	390	420
Stadt Geilenkirchen	300	600	430
Stadt Heinsberg	320	500	431
Stadt Hückelhoven	254	493	417
Stadt Übach-Palenberg	300	680	475
Stadt Wassenberg	190	375	395
Stadt Wegberg	320	600	433
Gemeinde Selfkant	330	660	420
Gemeinde Waldfeucht	280	520	421
Mittelwert	282	535	427
Mittelwert mit Gemeinde Gangelt	278	526	426

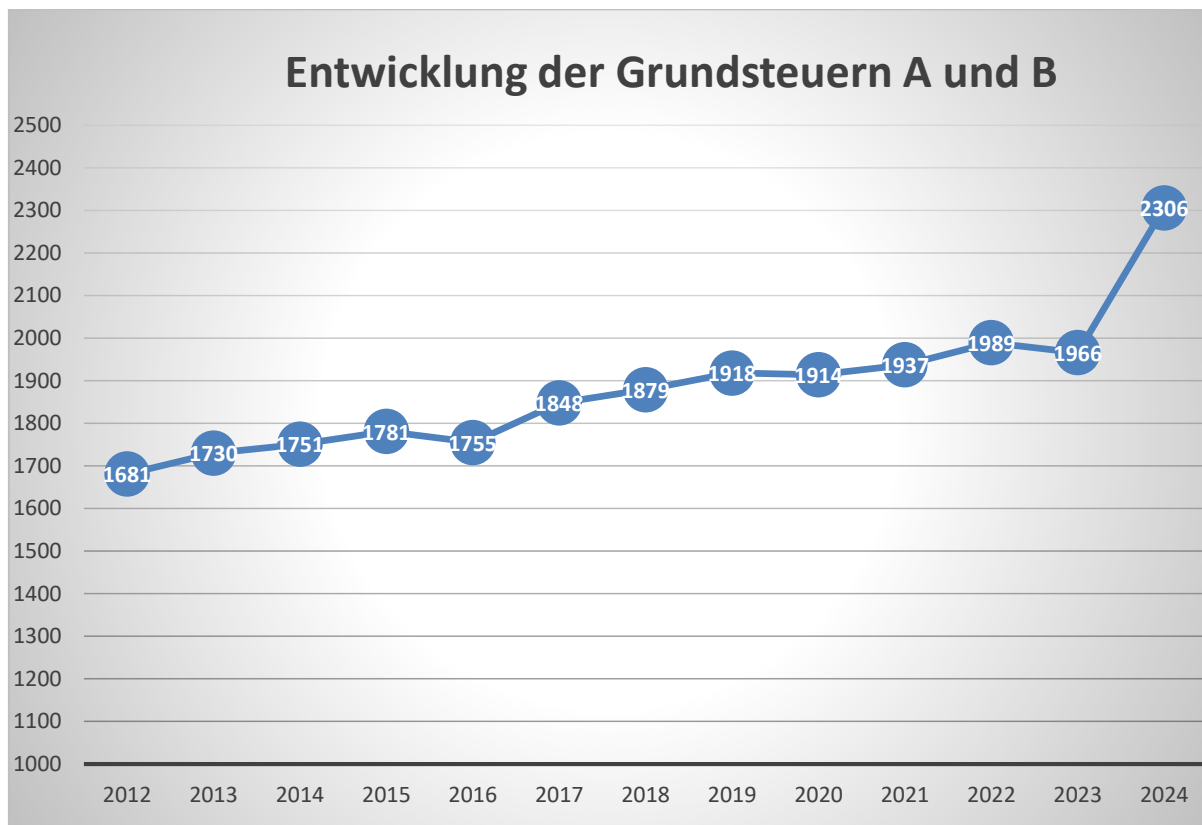
Quelle: eigene Ermittlung

Der gemeindliche Haushalt 2024 basiert auf einer Anpassung der gemeindlichen Hebesätze auf die fiktiven Hebesätze, die das Land für das Jahr 2024 veröffentlicht hat. Bei der Grundsteuer B wird allerdings eine Unterschreitung von einem Punkt berücksichtigt.

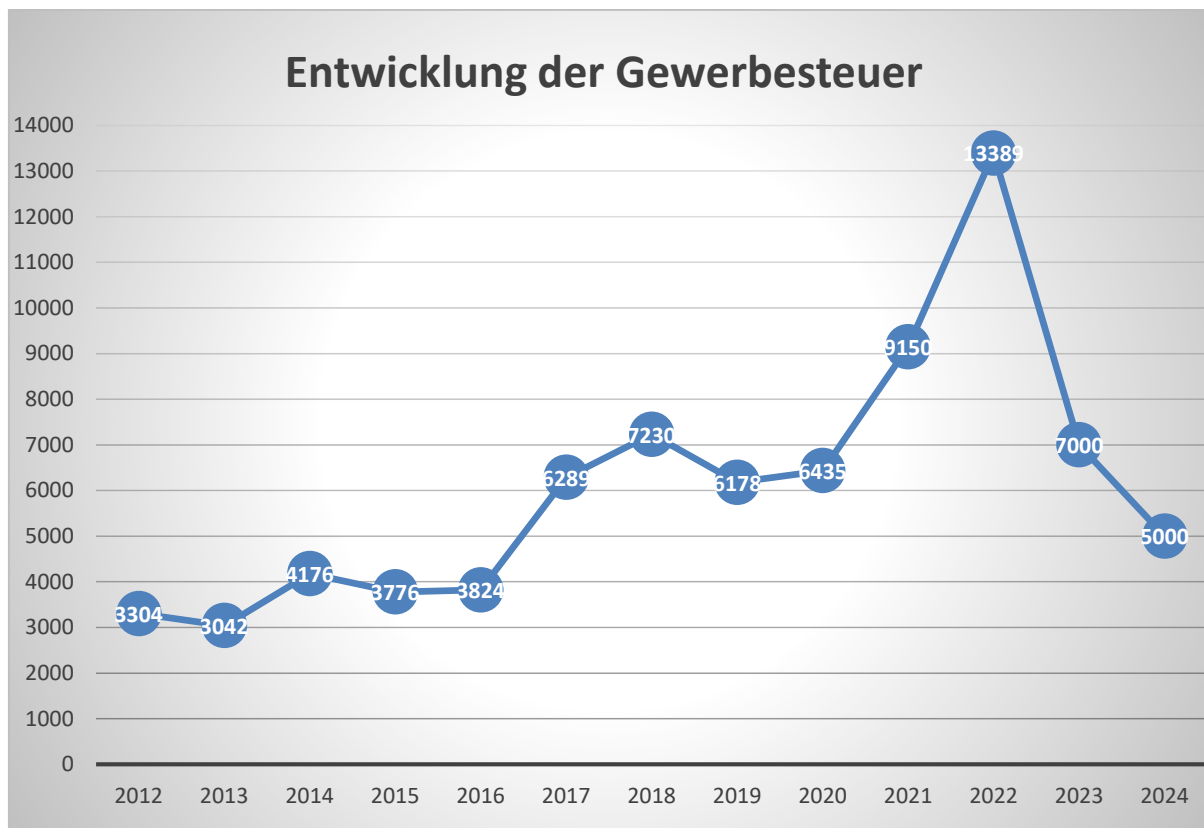
Konkret stellt sich die Erhöhung wie folgt dar:

Steuer	Hebesatz 2023	Hebesatz 2024	Differenz in Punkten	Differenz in %
Grundsteuer A	245	259	+ 14	+ 5,7
Grundsteuer B	440	500	+ 60	+ 13,6
Gewerbsteuer	416	416	0	0

Die nachfolgenden Grafiken zeigen die Entwicklung der Realsteuern im mehrjährigen Vergleich:



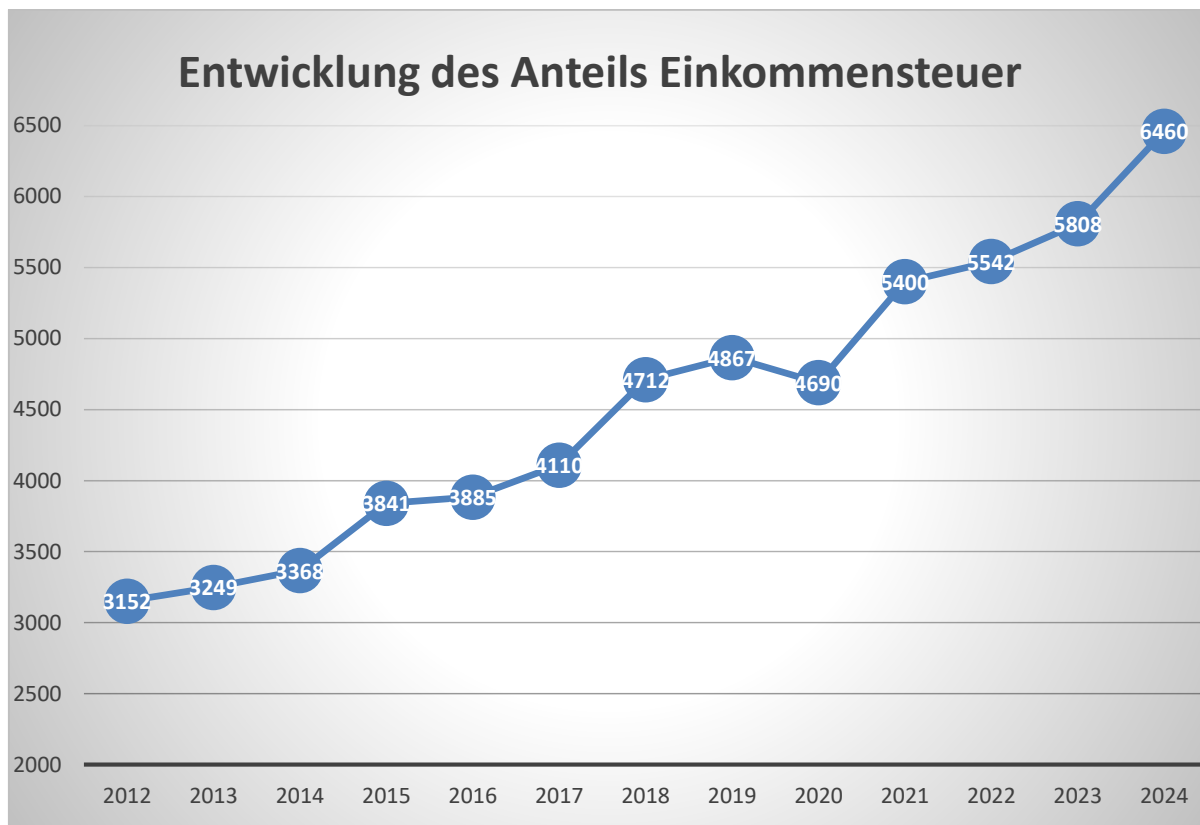
Grundlage der Planung der Gewerbesteuer sind die Vorausleistungen 2023 abzüglich eines Abschlags von 10 %.



2.5.2 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten einen Anteil an der Einkommen- und Zinsabschlagsteuer, der nach sog. Schlüsselzahlen auf die einzelnen Gemeinden verteilt wird. Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu bestimmt. Eine solche Neubestimmung erfolgt zum Jahr 2024. Die Planzahl wurde auf Basis der vom Land veröffentlichten vorläufigen Schlüsselzahlen erstellt. Die gemeindliche Schlüsselzahl steigt demnach von 0,0005821 auf 0,0006167 (+ 5,9 %).

Durch Anwendung der Schlüsselzahl auf die vom Land im Orientierungsdatenerlass vom 16. August 2023 angegebenen Werte ermittelt sich der gemeindliche Anteil. Gegenüber dem Jahre 2023 zeigt sich eine erhebliche Verbesserung. Diese basiert nicht nur auf der gestiegenen Schlüsselzahl. Auch die zu verteilende Einkommensteuer soll sich gegenüber dem Jahr 2023 deutlich mehrern (+ 5,56 %).



2.5.3 Schlüsselzuweisung

Sofern die eigene Finanzkraft einer Kommune nicht ausreicht, stellt das Land im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) Schlüsselzuweisungen als allgemeine Deckungsmittel zur Verfügung. Im Vorjahr hat die Gemeinde Gangelt aufgrund ihrer guten Steuerkraft in der Referenzperiode erstmals keine Schlüsselzuweisungen (in 2022 noch 1,82 Mio. €) erhalten. Diese Entwicklung war insbesondere aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge absehbar. Genauso absehbar und in der mit dem Haushalt 2023 vorgelegten mittelfristigen Finanzplanung ab dem Jahr 2024 auch dokumentiert war die Erwartung, dass die Gemeinde künftig wieder Empfängerin von Schlüsselzuweisungen sein würde.

Der fiktive Finanzbedarf einer Kommune im kommunalen Finanzausgleich wird weiterhin über einen Hauptansatz (Einwohner) und mehrere Nebenansätze ermittelt. Zu den wesentlichen Berechnungsgrundlagen wird auf die nachfolgenden Erläuterungen verwiesen.

Einwohnerveredlung

Der so genannte Hauptansatz im Finanzausgleich, die Einwohnerzahl, wird bei größeren Kommunen weiterhin veredelt. Konkret bedeutet dies, dass die Einwohnerzahl mittels eines Multiplikators für die Berechnungen erhöht wird. Die Grundannahme der Veredlung, wonach in größeren Städten pauschal ein größerer Finanzbedarf (je Einwohner) besteht, lässt sich nicht belegen. Die kreisangehörigen Kommunen vertreten seit langem die Auffassung, dass die Einwohnerveredlung abgeschafft werden sollte. Das Land hält jedoch auch im GFG 2024 an der Einwohnerveredlung fest. Der Hauptansatz für Kommunen bis 21.000 beträgt 100 %, in 21 weiteren Stufen steigt der Ansatz bis auf 166 % (GFG 2023 = 163 %).

Fiktive Hebesätze

Die Steuereinnahmen, die sich aus einer Überschreitung der fiktiven Hebesätze ergeben, bleiben ohne Anrechnung im Finanzausgleich. Da größere Städte für Unternehmen interessanter sind, können diese Städte auch Hebesätze oberhalb der Fiktivregelung festsetzen, ohne eine Abwanderung von Unternehmen fürchten zu müssen. Den großen Städten entsteht hierdurch ein nennenswerter Vorteil. Der langjährigen Forderung der Städte- und Gemeindebundes, fiktive Hebesätze nach Gemeindegrößen festzusetzen, um diesen Umstand entgegen zu wirken, wird auch mit dem GFG 2024 wie folgt nachgekommen:

Steuerart	kreisfreie Städte		kreisangehörige Städte und Gemeinden	
	fiktiver Hebesatz 2023	fiktiver Hebesatz 2024	fiktiver Hebesatz 2023	fiktiver Hebesatz 2024
Grundsteuer A	240	243	254	259
Grundsteuer B	524	530	493	501
Gewerbesteuer	436	436	416	416

Die Differenzierung der fiktiven Realsteuerhebesätze im Rahmen der Steuerkraftermittlung erfolgt weiterhin leider nur hälftig.

Gewichtung des Soziallastenansatzes

Der Soziallastenansatz hat sich, nach einer Stabilisierung in den Jahren 2019-2021, in den vergangenen Jahren wieder deutlich gemehrt. Dies zeigt die nachfolgende Tabelle:

GFG	Gewichtung
2020	16,80
2021	16,80
2022	18,56
2023	20,02
2024	20,53

Beim Soziallastenansatz wird der maßgebliche Faktor mit der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im jeweiligen Gemeindegebiet multipliziert, um so einen Teil des Finanzbedarfes zu ermitteln. Da der ländliche Raum vergleichsweise wenige Bedarfsgemeinschaften hat, führt ein hoher Gewichtungsfaktor zu einer Verschiebung der Zuweisungen in den städtischen Bereich.

Gewichtung des Schüleransatzes

Das GFG 2024 unterscheidet zwischen Langtags- und Kurztagsbeschulten. Langtagsbeschulte sind Ganztagsbeschulte und Schülerinnen und Schüler, die nach dem eigentlichen Unterricht noch in einer Offenen Ganztagschule (OGS) betreut werden. Das in der Gemeinde Gangelt stark genutzte Betreuungsangebot bis 13.30 Uhr (Halbtagsbetreuung, HTB) zählt zur Kurzzeitbeschulung. Im mehrjährigen Vergleich zeigt sich folgende Entwicklung:

GFG	Gewichtung Langtag (früher Ganztage)	Gewichtung Kurztage (früher Halbtage)
2020	2,67	1,00
2021	2,67	1,00
2022	2,90	1,03
2023	3,03	1,00
2024	3,00	0,97

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz erfasst zentrale Versorgungsfunktionen, die Gemeinden für ihr Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse ist der Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler zusätzliche Aufwendungen entstehen. Beim ländlichen Raum überwiegen nachvollziehbar die Auspendler, sodass auch diese Gewichtung den urbanen Raum stärkt. Für die Gemeinde Gangelt ist allerdings ein im Vergleich zu den Nachbargemeinden hoher Ansatz zu verzeichnen.

Der Gewichtungswert lag seit Einführung des Ansatzes bei 0,61, er stieg mit dem GFG 2022 auf 0,76 und mit dem GFG 2023 auf 0,86. Das GFG 2024 sieht nun einen weiteren Anstieg auf 1,02 vor. Aufgrund der vergleichsweise hohen Anzahl an Arbeitsplätzen im Gemeindegebiet ist diese Entwicklung erfreulich zu bewerten.

Gesamtgewichtung

Für die Gemeinde Gangelt ergibt sich folgende Gesamtgewichtung:

Ansatz	2021	2022	2023	2024
Hauptansatz (Einwohner)	12.576	12.733	12.946	13.240
Schüleransatz	1.587,16	1.801,18	1.854,28	2.213,55
Soziallastenansatz	3.561,60	3.804,80	4.024,02	4.680,84
Zentralitätsansatz	2.371,68	3.415,44	4.064,36	5.147,94
Flächenansatz	0	0	0	0
Gesamtansatz	20.096,44	21.754,42	22.888,66	25.282,33
Ansatzsteigerung in % z. VJ	+0,9	+8,3	+5,2	+ 10,5

Durch Multiplikation des Gesamtansatzes mit dem jährlich vom Land neu bestimmten Grundbetrag ermittelt sich die Ausgangsmesszahl. Von dieser Ausgangsmesszahl wird die eigene Steuerkraft subtrahiert. Die Schlüsselzuweisung beträgt 90 % des positiven Saldos.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Berechnungsgrundlagen seit dem Haushaltsjahr 2021, wobei das Jahr 2024 auf einer vom Städte- und Gemeindebund übermittelten Arbeitskreisrechnung basiert:

	2021	2022	2023	2024
Gesamtansatz	20.096,44	21.754,42	22.888,66	25.282,33
Grundbetrag	829,8685 €	813,9876 €	855,1962 €	802,526
Ausgangsmesszahl	16.677.403,11 €	17.707.829,19 €	19.574.295,14 €	20.299.172,71 €
Steuerkraft	13.822.101,49 €	15.680.898,55 €	22.272.575,82 €	16.181.273,88 €
Saldo	2.855.301,61 €	2.026.930,64 €	-2.698.280,68 €	4.117.898,23 €
Schlüsselzuweisung	2.569.771,00 €	1.824.238,00 €	0,00 €	3.706.109,00 €

Dem gemehrten Gesamtansatz steht eine deutlich gesunkene Steuerkraft entgegen. Die Entwicklung seit dem Jahr 2021 zeigt die nachfolgende Tabelle:

	2021	2022	2023	2024
Grundsteuern A und B	1.933.504,70 €	2.094.727,95 €	2.194.072,04 €	2.358.773,31 €
Gewerbesteuer	6.272.729,06 €	7.714.992,50 €	14.038.149,00 €	7.557.829,00 €
-Gewerbesteuerumlage	-752.612,70 €	-652.233,67 €	-1.181.094,27 €	-635.875,04 €
Kompensationsleist. Einkommensteuer Umsatzsteuer	6.041.075,14 €	6.222.708,97 €	7.221.449,05 €	6.900.546,00 €
Abrechnung ELAG*	239.061,29 €	212.358,79 €	0,00 €	0,00 €
Zuweisung GewStAusgleichsG**	88.344,00 €	88.344,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	13.822.101,49 €	15.680.898,55 €	22.272.575,82 €	16.181.273,88 €
Veränderung zum Vorjahr	+561.617,83 €	+1.858.797,06 €	+6.591.677,27 €	-6.091.301,94 €

*Einheitslastenabrechnungsgesetz, entfällt ab GFG 2023

** Gewerbesteuerausgleichsgesetz (Corona-Hilfe)

Der Rückgang der Steuerkraft ist mit der Entwicklung bei der Gewerbesteuer verbunden, die noch unter den Referenzwert für das GFG 2022 fällt.

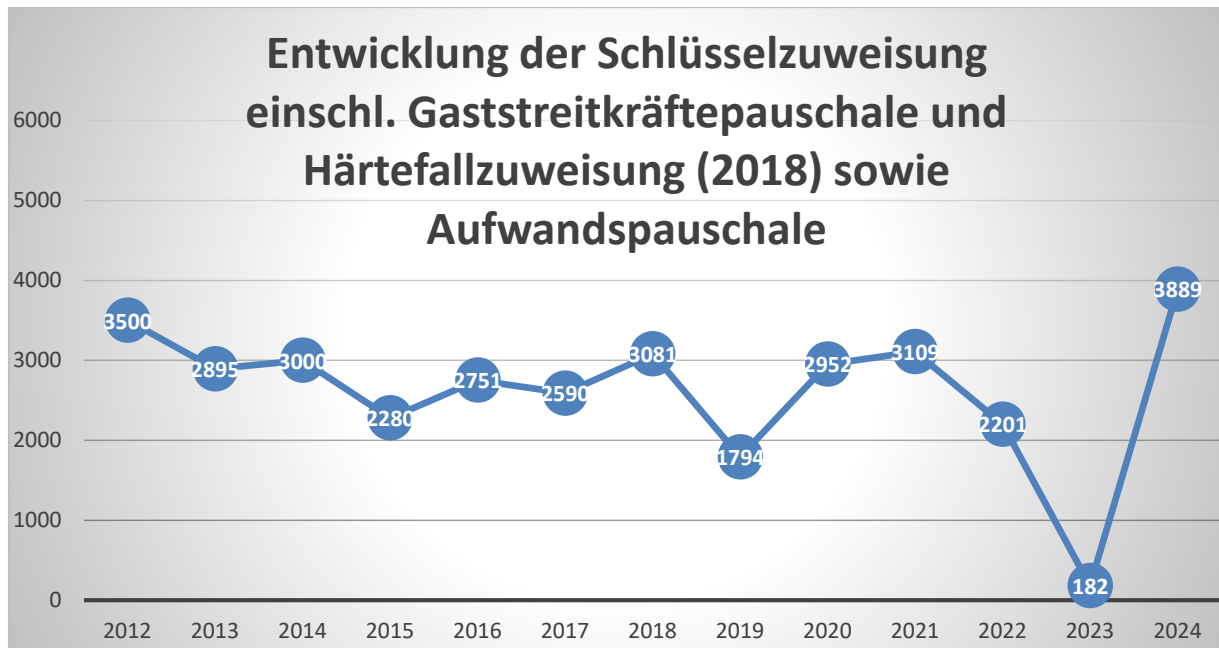
Schlüsselzuweisung in der mittelfristigen Finanzplanung

Die Entwicklung der Gewerbesteuer im Referenzzeitraum, der für das GFG 2025 maßgeblich sein wird (01.07.2023-30.06.2024), wird weiter rückläufig eingeschätzt. Dies dokumentiert auch dieser Haushalt. Für das Jahr 2025 wird daher prognostiziert, dass die gemeindliche Schlüsselzuweisung gegenüber der Planung 2024 noch einmal deutlich steigt. Grundlage dieser Annahme ist eine eigene Ermittlung, nach der sich das voraussichtliche Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im 2. Halbjahr 2023 bzw. 1. Halbjahr 2024 auf insgesamt rd. 4,9 Mio. € belaufen wird. Die voraussichtliche Ist-Auszahlung bei der Gewerbesteuerumlage wird demnach in diesem Zeitraum bei etwa 367 T€ liegen. Bei einer zum GFG 2024 unveränderten Ausgangsmesszahl (fiktiver Finanzbedarf) und unter Berücksichtigungen der weiteren Steuereinzahlungen gemäß der Haushaltsplanung 2024 (für Grundsteuer A und B, Anteile an Einkommen- und Umsatzsteuer und Kompensationsleistung) würde sich eine Schlüsselzuweisung i.H.v. etwa 5,63 Mio. € ergeben. Gleichzeitig würden allerdings auch die Kreisumlagen für die Gemeinde Gangelt steigen. Hierzu wird auf die Ausführungen in Ziffer 2.6.3 dieses Vorberichts verwiesen. Die Steigerungsraten der mittelfristigen Finanzplanung sind aus den Orientierungsdaten des Landes entwickelt.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Die erstmals im Jahr 2019 eingeführte finanzkraftunabhängige Aufwands-/Unterhaltungspauschale wird auch im Jahr 2024 fortgeführt. Sie bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei landesweit 170 Mio. €. Die Pauschale wird jeweils zur Hälfte nach der Einwohnerzahl und nach der Fläche verteilt. Für die Gemeinde Gangelt beträgt sie nach der Arbeitskreisrechnung 183 T€ (Vorjahr 182 T€).

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen unter Berücksichtigung der Aufwands-/Unterhaltungspauschale und der seit 2022 nicht mehr gewährten Gaststreitkräftepauschale im Mehrjahresvergleich:



2.5.4 Außerordentliche Erträge

Gesetz zur Isolierung von Belastungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine

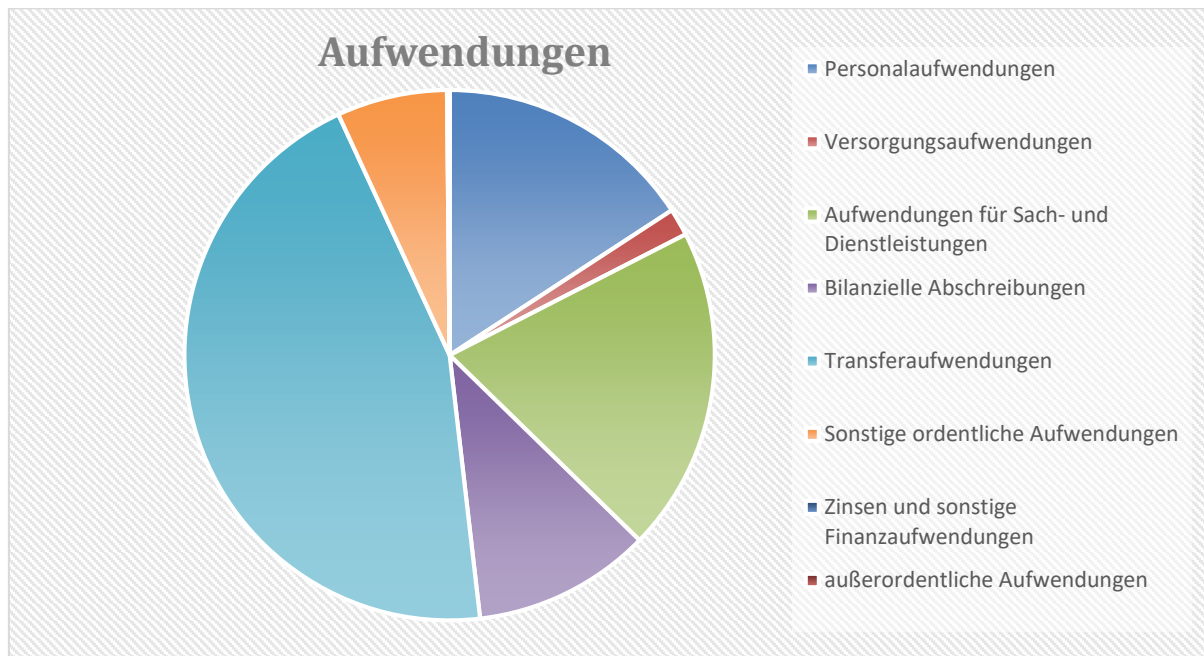
In den vergangenen Jahren waren die Schäden, die sich aus der Corona-Pandemie und aus dem Krieg gegen die Ukraine ergeben, zu isolieren und als außerordentlicher Ertrag auszuweisen. Die Isolierungsbestimmungen sollen mit dem Jahresabschluss 2023 enden. Folglich sieht der Haushalt 2024 keine außerordentlichen Erträge mehr vor.

2.6 Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von 34.951.900 € gliedert sich nach dem vorgeschriebenen Muster wie folgt:

	Plan 2024	in %
Personalaufwendungen	5.522.300 €	15,80%
Versorgungsaufwendungen	584.700 €	1,67%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.929.000 €	19,82%
Bilanzielle Abschreibungen	3.799.200 €	10,87%
Transferaufwendungen	15.708.400 €	44,94%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.353.300 €	6,73%
Ordentliche Aufwendungen	34.896.900 €	99,84%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55.000 €	0,16%
Summe	34.951.900 €	100,00%

Die Zusammensetzung der Aufwendungen wird in der nachfolgenden Grafik dargestellt:



Aufwandsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2023	Plan 2024	Abweichung
Personalaufwendungen	4.989.400 €	5.522.300 €	532.900 €
Versorgungsaufwendungen	541.900 €	584.700 €	42.800 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.700 €	6.929.000 €	627.300 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.464.700 €	3.799.200 €	334.500 €
Transferaufwendungen	16.285.900 €	15.708.400 €	-577.500 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.561.300 €	2.353.300 €	-208.000 €
Ordentliche Aufwendungen	34.144.900 €	34.896.900 €	752.000 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	55.000 €	55.000 €
Summe	34.144.900 €	34.951.900 €	807.000 €

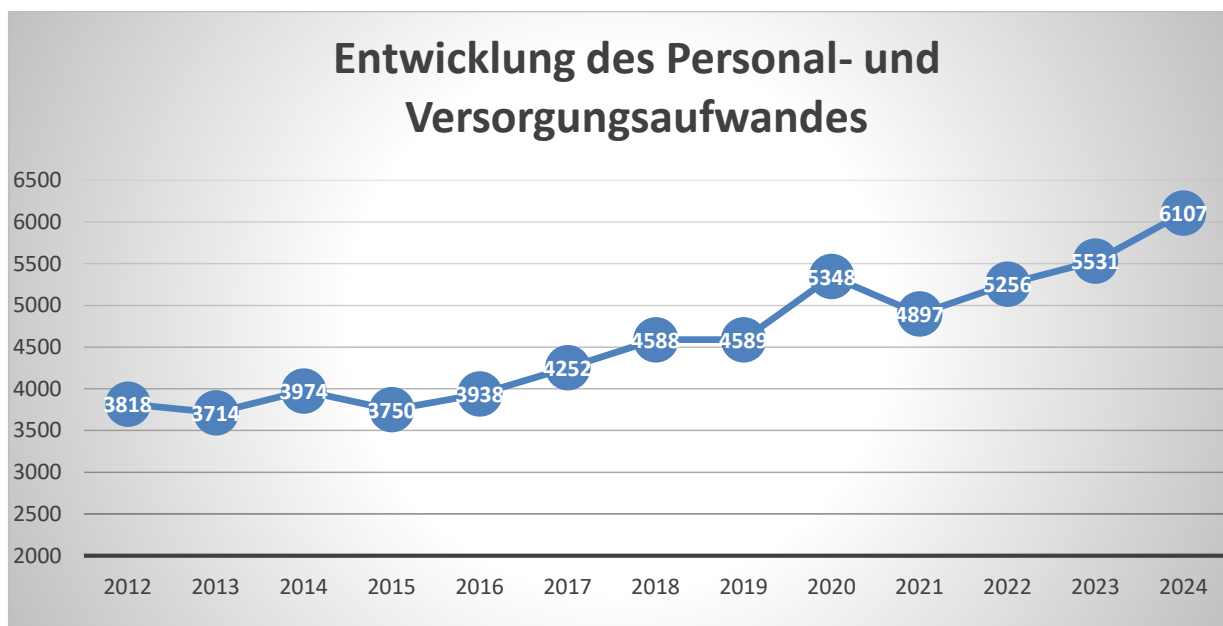
Entwicklung wesentlicher Aufwandsarten

2.6.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der Haushaltsplan umfasst neben den zahlungswirksamen Aufwendungen auch Zuführungen an Rückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger. Die Rückstellungen umfassen auch wieder Altersteilzeitrückstellungen. Den Zuführungen stehen teilweise auch Rückstellungsreduzierungen für Versorgungsempfänger gegenüber, die nach dem Bruttoprinzip veranschlagt sind und den Aufwand daher nicht mindern.

Der Gesamtbetrag der Personal- und Versorgungsaufwendungen beträgt 6.107.000 €. Zum Vorjahr ergibt sich eine Mehrung von 575.700 € bzw. 10,4 %. Bei der Planung wurden die vereinbarten tariflichen Steigerungen (einschl. Inflationspauschale für Januar und Februar 2024) berücksichtigt. Für die Beamten wird eine Inflationspauschale von 3.000 € je Person prognostiziert (die Tarifverhandlungen für die Landesbediensteten haben erst Ende Oktober begonnen). Neben diesen Steigerungen sind Stufensteigerungen, eine Altersteilzeitrückstellungszuführung und einige Höhergruppierungen vorzusehen. Stellenmehrungen sind nicht eingeplant.

Die Beihilfeleistungen der Gemeinde werden weiterhin über die Rheinische Versorgungskasse abgewickelt. Der Beihilfeaufwand bleibt zum Vorjahr erneut unverändert bei 124 T€.



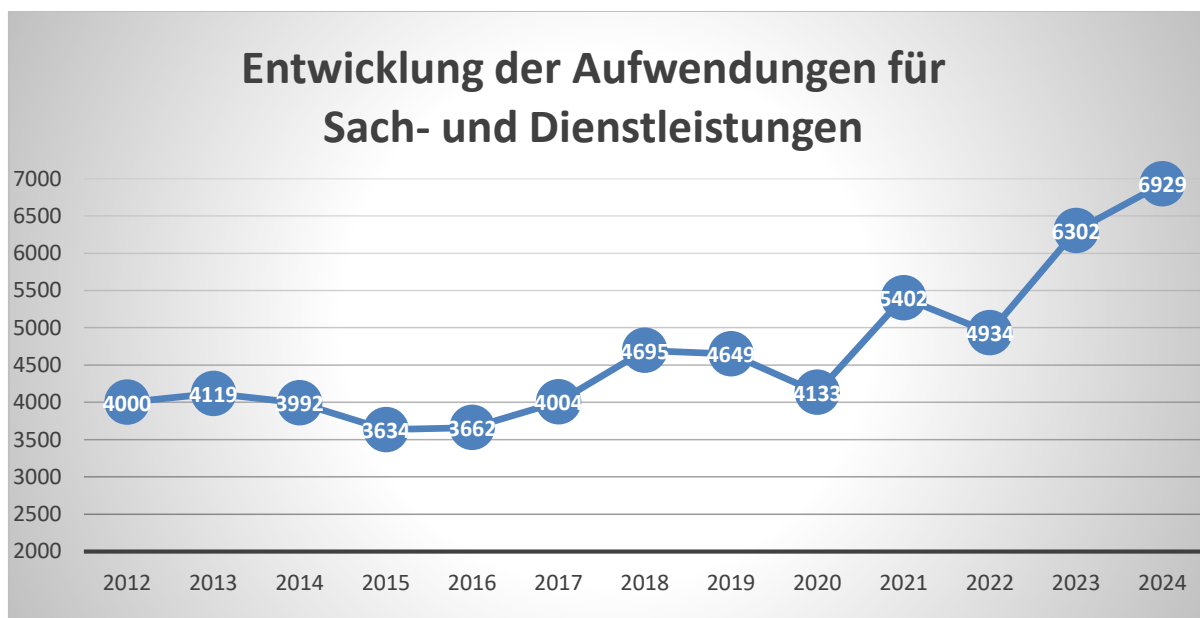
2.6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen umfassen insbesondere:

Bauliche Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen von Gebäuden,
Bewirtschaftungsaufwendungen von Gebäuden,

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Straßenbeleuchtung),
 Haltung von Fahrzeugen,
 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens,
 Lernmittel für Schüler,
 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z.B. Abwasserreinigung, Abfallbeseitigung, Schülerbeförderung, weitere externe Dienstleistungen)

Mit 6,929 Mio. € liegt die Planung rd. 627 T€ über dem Vorjahresniveau von 6,302 Mio. €. Maßgeblich ist diese Steigerung auf erhöhte Aufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens zurückzuführen. Hierzu wird beispielhaft auf die Erhöhung der Niederschlagswassergebühr in Folge der gestiegenen Leistungen an den niederländischen Abwasserreinigungsverband (die Gemeinde ist mit ihren umfangreichen Verkehrsflächen betroffen), umfangreiche Instandhaltungen beim Kanalnetz und inflationsbedingte Anpassungen bei der Unterhaltung der Straßen- und Grünanlagen verwiesen.



2.6.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen, zu denen u.a. die Kreisumlage (differenziert in allgemeine Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt und sonstige Mehrbelastungen), die Gewerbesteuerumlage und die Umlagen an die Zweckverbände zählen, mindern sich gegenüber dem Vorjahr (16.285.900 €), sie sind nun mit 15.708.400 € (- 577.500 €) angesetzt. Der Gesamtschulzweckverband berücksichtigt dabei auch im Jahr 2024 eine Ausgleichsrücklagenentnahme, die die Transferaufwendungen der Gemeinde Gangelt um 150.000 € absenkt.

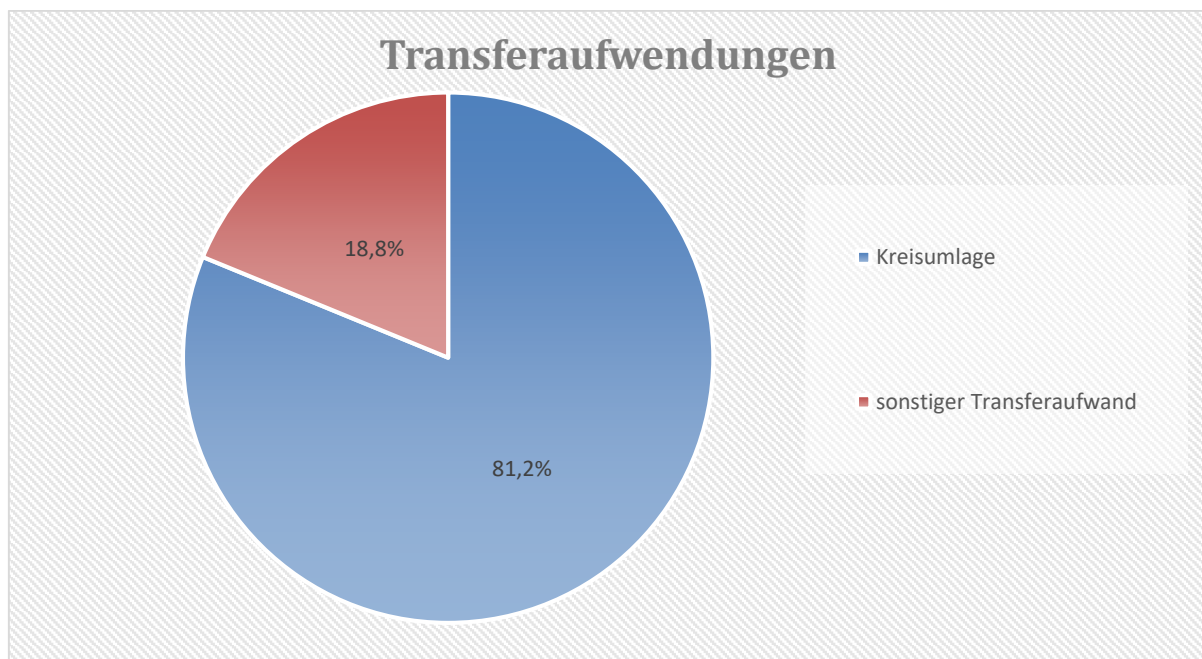
Der wesentlichste Teil der Transferaufwendungen entfällt erneut auf die Kreisumlagen. Diese sind mit 12.761.000 € veranschlagt, dies entspricht einer Minderung im Vergleich zum Vorjahr von 553.000 € (ca. - 4,2 %). Ihr Anteil an den gesamten Transferaufwendungen beträgt 81,2

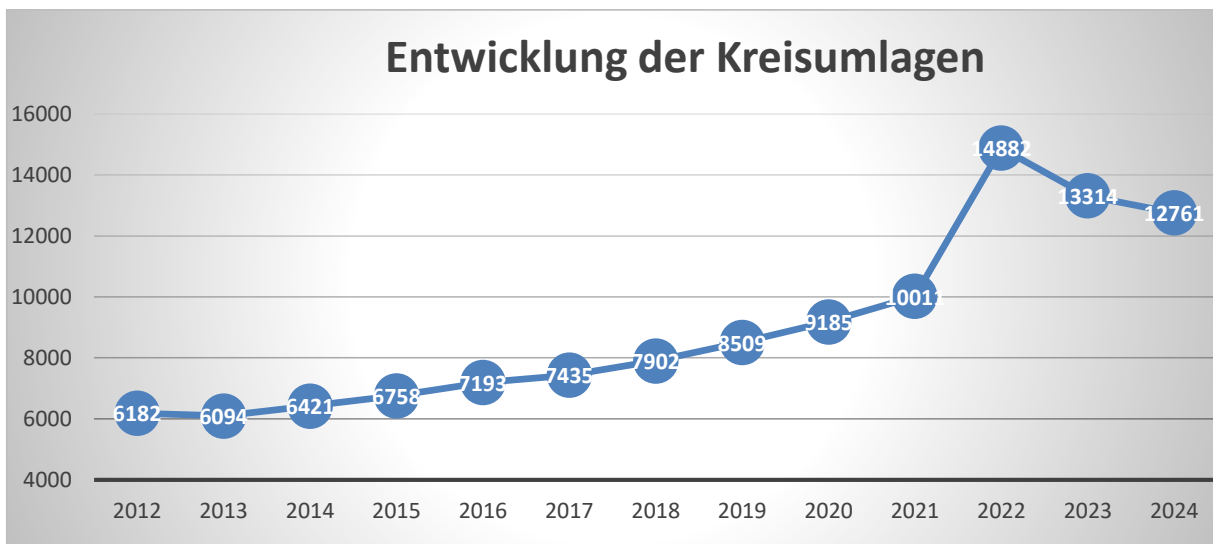
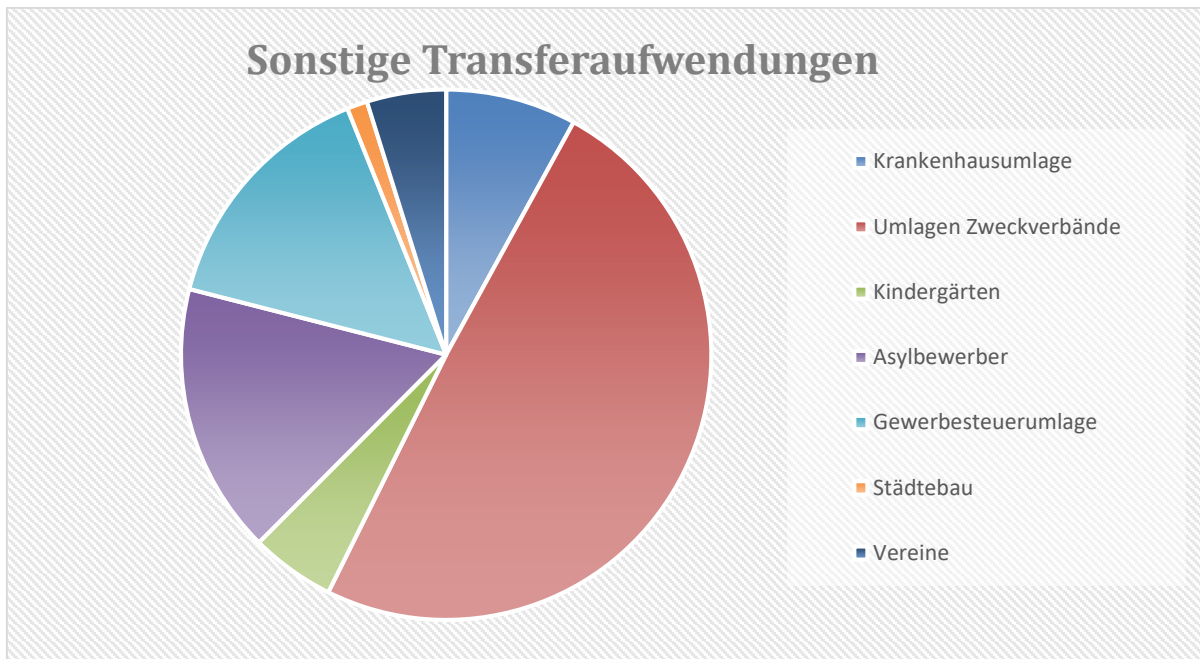
% . Der Rückgang der Kreisumlagen basiert nicht auf einem geringen Umlagebedarf, sondern ausschließlich auf der rückläufigen gemeindlichen Finanzkraft.

Eine Umlage an den Immobilienverwaltungszweckverband (ehemals Förderschulzweckverband) ist auch im Jahr 2024 nicht eingeplant. Der Verband steht zudem vor der Liquidation.

Die Transferaufwendungen für die Flüchtlinge bleiben stabil. Mehrbedarfe zeigen sich aber beim Wohnraum; diese sind jedoch Teil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Planzahl der Gewerbesteuerumlage begründet sich durch die eingeplante Gewerbesteuer und ist damit zum Vorjahr deutlich rückläufig. Zu den Transferaufwendungen zählen auch Zuwendungen im Rahmen der Städtebauförderung (Privates Hof- und Fassadenprogramm, Verfügungsfond), der Vereinstätigkeit und Beteiligungen an den Betriebskosten mehrerer Kindergärten im Gemeindegebiet.





Der starke Anstieg im Jahr 2022 ist auf die Bildung einer Rückstellung nach § 37 Absatz 5 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) für das Land Nordrhein-Westfalen zurückzuführen. Demnach können Rückstellungen gebildet werden, wenn aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen erhöhte Umlagen zu erwarten sind. Von dieser Möglichkeit hat die Gemeinde beim festgestellten Jahresabschluss 2022 Gebrauch gemacht. Der Aufwand des Jahres 2022 gliedert sich demnach wie folgt:

Umlageart	Liquide Umlage	Rückstellung gem. § 37 (5) KomHVO	Ergebnis
Allgemeine Kreisumlage	5.816.257 €	2.221.100 €	8.037.357 €
Jugendamtsumlage	4.901.987 €	1.865.550 €	6.767.537 €
Umlagen für Schulen	76.848 €	0 €	76.848 €
Summe	10.795.092 €	4.086.650 €	14.881.742 €

Die gebildeten Rückstellungen werden in den Jahren 2023 und 2024 aufgelöst. Dieser Haushalt berücksichtigt Erträge aus der Auflösung in Höhe von 756.000 € (veranschlagt bei den sonstigen ordentlichen Erträgen im Produkt 16.611.01.0, Sachkonto 458200).

Allgemeine Kreisumlage

Im Benehmensverfahren zur Festsetzung der Kreisumlage geht der Kreis von einer allgemeinen Kreisumlage i.H.v. 152,34 Mio. € aus. Aufgrund einer Reduzierung der Landschaftsumlage hat der Kreis eine Absenkung auf 151,09 Mio. € angekündigt. Bei 151,09 Mio. € ermittelt sich eine kreisweite Mehrung zum Vorjahr von 12,64 Mio. € bzw. eine prozentuale Steigerung von rd. 9,1 %. Der Kreis berücksichtigt bei der Festlegung der Umlage eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von 10 Mio. € (Vorjahr 8,568 Mio. €).

Im Verlauf der Beratungen hat der Kreis dann noch weitere Änderungen vorgenommen. Aufgrund von Verbesserungen (insbesondere einmalige Erhöhung der Gewinnausschüttung der Kreissparkasse) wird die Kreisumlage auf 150 Mio. € festgesetzt und die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage auf 8,643 Mio. € reduziert.

Die erneut hohe Entnahme ist möglich, weil die für das Jahr 2022 geplante Entnahme nicht erforderlich werden wird und stattdessen eine Zuführung von rd. 2 Mio. € erwartet wird. Eine Minderung der Umlage durch die Isolierung corona- und kriegsbedingter Schäden (im Vorjahr noch mit 8,7 Mio. € berücksichtigt) ist nicht mehr zulässig.

Der gemeindliche Anteil sinkt von 7,141 Mio. € im Jahr 2023 auf nunmehr 6,86 Mio. € (- 281 T€ bzw. - 3,9 %). Dieser Rückgang ist auf die Entwicklung der sogenannten Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zurückzuführen. Die Finanzkraft der Gemeinde ist, bedingt durch die Gewerbesteuer, gesunken. Dies reduziert ihren Anteil an der Kreisumlage. Während der Anteil der Gemeinde an der Allgemeinen Kreisumlage im Jahr 2023 5,16 % betrug, liegt er im Jahr 2024 bei 4,57 %.

Die kreisweit festgesetzte allgemeine Kreisumlage hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Betrag	Steigerung zum Vorjahr	
2020	128,40 Mio. €	2,60 Mio. €	2,07 %
2021	128,40 Mio. €	0,00 Mio. €	0,00 %
2022	130,65 Mio. €	2,25 Mio. €	1,75 %
2023	138,45 Mio. €	7,80 Mio. €	5,97 %
2024	150,00 Mio. €	11,55 Mio. €	8,34 %

Jugendamtsumlage

Bei der Jugendamtsumlage wirkt sich die gesunkene gemeindliche Finanzkraft auf den gemeindlichen Anteil an der Gesamtumlage ebenfalls aus. Der Rückgang beträgt hier 288 T€ bzw. 4,8 %. Die vom Kreis erhobene Gesamtumlage mehrt sich von 44,066 Mio. € im Jahr 2023 um 2,522 Mio. € auf 46,588 Mio. € im Jahr 2024 (+ 5,7 %). Eine Mehrbelastung aus der Spitzabrechnung des Jahres 2022 ist im Jahr 2024 nicht vorzusehen.

Grundlage des Anstiegs beim Gesamtbedarf sind im Wesentlichen Personalmehrungen beim Jugendamt (u.a. bei der Schulsozialarbeit und der Eingliederungshilfe) und

Mehraufwendungen bei der wirtschaftlichen Jugendhilfe (steigende Fallzahlen bei den Hilfen für Minderjährige, konkret Eingliederungshilfe, Autismustherapie, Schulbegleitung und Heimunterbringung).

Die im Jugendamtsbezirk insgesamt festgesetzte Umlage hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Betrag	Steigerung zum Vorjahr	
2020	32,156 Mio. €	3,853 Mio. €	13,61 %
2021	35,697 Mio. €	3,541 Mio. €	11,01 %
2022	40,664 Mio. €	4,967 Mio. €	13,91 %
2023	44,066 Mio. €	3,402 Mio. €	8,37 %
2024	46,588 Mio. €	2,522 Mio. €	5,72 %

Kreisumlagen in der mittelfristigen Finanzplanung

Die Verteilung der allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage auf die zur Leistung verpflichteten Kommunen erfolgt auf Basis der Umlagegrundlagen. Diese umfassen die Steuerkraftmesszahl und die Schlüsselzuweisungen. Für das Jahr 2024 sind sie vom Land für die Gemeinde Gangelt mit 19.887.382,88 € (Vorjahr 22.272.575,82 €) veröffentlicht. Für das Jahr 2025 der mittelfristigen Finanzplanung werden die Umlagegrundlagen des Jahres 2024 um die bei der Prognose der Schlüsselzuweisung 2025 vorgenommenen Veränderungen fortgeschrieben. Zudem wird für die Jahre 2025-2027 eine jährliche Steigerungsrate von 5 % abgebildet. Im Jahr 2026 kommt bei der allgemeinen Kreisumlage eine weitere Steigerung von 10 Mio. € hinzu, da dem Kreis eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage dann wohl nicht mehr möglich sein wird.

2.7 Jahresergebnisse

Der Haushalt muss gem. § 75 Gemeindeordnung (GO) Nordrhein-Westfalen (NRW) ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich ist auch dann erfüllt, wenn ein Fehlbedarf im Ergebnisplan und ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch eine Inanspruchnahme der sog. Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Ausgleichsrücklage ist ein in der Bilanz gesondert anzusetzender Teil des Eigenkapitals.

Der Ursprungsbestand der Ausgleichsrücklage zum 1. Januar 2009 betrug 4.054.601 €. Die Rücklage hat sich auf Basis der festgestellten Jahresabschlüsse wie folgt entwickelt:

Stand am 31.12.2018	12.999.569,28 €
Entnahme zum Ausgleich des Fehlbetrages 2019	-203.938,75 €
Zuführung des Jahresüberschusses 2020	1.559.843,54 €
Zuführung des Jahresüberschusses 2021	3.786.731,04 €
Zuführung des Jahresüberschusses 2022	2.969.617,12 €
Bestand 31. Dezember 2022	21.111.822,23 €

Der ausgewiesene Betrag der Ausgleichsrücklage zum 31. Dezember 2022 übersteigt den Ursprungsbestand der Ausgleichsrücklage um 17.057.221,23 €.

Die Haushaltsplanung des Jahres 2023 berücksichtigt einen Fehlbetrag von 6.320.300 €. Unter Berücksichtigung dieses Fehlbetrages beläuft sich die Ausgleichsrücklage Ende 2023 auf 14.791.522,23 €. Tatsächlich wird für das Jahr 2023 inzwischen aufgrund der anstehenden anteiligen Auflösung der beim Jahresabschluss 2022 gebildeten Rückstellung nach § 37 Absatz 5 KomHVO in Höhe von ca. 3,3 Mio. € ein deutlich geringerer Fehlbetrag erwartet. Auf den Finanzzwischenbericht aus September 2023 (Prognose Jahresergebnis - 3,75 Mio. €) wird verwiesen.

2.8 Haushaltswirtschaftliche Rahmenbedingungen der Planung 2024

Dieser Haushalt basiert auf einer vom Städte- und Gemeindebund im September 2023 zur Verfügung gestellten Korrektur der vom Land im August 2023 bekanntgegebenen Arbeitskreisrechnung und dem am 16. August 2023 veröffentlichten Orientierungsdatenerlass in der Fortschreibungsfassung bezüglich der Zuweisungen im Rahmen des Steuerverbundes.

Die originäre Finanzausgleichsmasse wurde in den Jahren 2021 und 2022 vom Land aufgestockt, um die Kommunen, die bedingt durch die Corona-Krise bereits erheblich unter Mehraufwendungen/-auszahlungen und Ausfällen bei den eigenen Erträgen/Einzahlungen gelitten haben, vor weiteren Einbußen im kommunalen Finanzausgleich zu bewahren. Diese Aufstockungsbeträge i.H.v. insgesamt rd. 1,491 Mrd. € sind allerdings kreditiert. Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 beginnt der 50-jährige Rückzahlungszeitraum, wobei pro Jahr Rückzahlungen von 29,836 Mio. € festgesetzt werden.

In Abschnitt 2.5.3 dieses Vorberichts ist dargelegt, dass die Gemeinde nach einem Jahr Abundanz aufgrund der gegenüber der vorherigen Referenzperiode nahezu halbierten Gewerbesteuer wieder Schlüsselzuweisungen erhält. Zusätzlich wird ihr eine finanzkraftunabhängige Aufwands- und Unterhaltungspauschale (183 T€) zur Verfügung gestellt. Die in 2024 gewährten Schlüsselzuweisungen können jedoch den Einbruch bei der Gewerbesteuer nicht kompensieren. Die folglich in Summe rückläufige Steuerkraft ist daher auch der Grund für die Verringerung der Kreisumlagen. Der Umlagebedarf des Kreises wächst nämlich grundsätzlich aus den bereits in Ziffer 2.6.3 dieses Vorberichts erwähnten Gründen deutlich.

Besonders deutliche Aufwandsmehrungen ergeben sich bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen durch den tariflichen Abschluss bzw. der Einschätzung der Entwicklung für die Beamten ab dem Jahr 2024. Stellenmehrungen sind nicht vorgesehen. Dabei stellt die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) des Landes in ihrem aktuellen Prüfbericht (Teil Kennzahlenset) fest, dass Gangelt bei der Personalquote 1 im unteren Teil des 1. Viertelwertes liegt und bei der Personalquote 2 den Minimumwert der bisher geprüften Kommunen der Größenordnung 10.000 bis 18.000 Einwohner darstellt. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen vor allem durch erhöhte Kosten für die Abwasserreinigung in den Niederlanden und folglich auch bei der Schmutz- und Regenwasserentsorgung der Gemeinde, insbesondere für das auf den gemeindlichen Verkehrsflächen anfallende Niederschlagswasser. Die erheblichen Investitionen der

vergangenen Jahre führen zu einem deutlichen Anstieg der Abschreibungen (+334.500 €). Diesen Abschreibungen stehen gemehrte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber (+ 163.600 €). Letztendlich verbleibt somit eine Belastung von + 170.900 €.

Isolierungen nach dem NKF-CUIG sind nicht mehr vorzusehen.

Das Plandefizit des Jahres 2024 von 2,929 Mio. € ist Ausfluss der sich deutlich verschlechternden Finanzlage der Gemeinde. Dabei ist zu berücksichtigen, dass der Planansatz der Gewerbesteuer mit 5 Mio. € 2,558 Mio. € unter der Gewerbesteuer liegt, die das Land bei der Ermittlung der gemeindlichen Steuerkraft für das GFG 2024 (7,558 € Mio. €) ansetzt. Das Plan-Ergebnis würde noch schlechter ausfallen, wenn sich nicht die Schlüsselzahlen für die Anteile an der Einkommensteuer und -umsatzsteuer so deutlich mehreren würden und die anteilige Auflösung der Rückstellung gem. § 37 Absatz 3 KomHVO nicht eingeplant werden könnte. Eine Anpassung der Hebesätze der Grundsteuern auf die vom Land bestimmten fiktiven Hebesätze (Grundsteuer A + 14 Punkte, Grundsteuer B + 60 Punkte) ist aus Sicht der Verwaltung unvermeidlich und somit in den Haushalt eingeflossen. Der Hebesatz der Gewerbesteuer entspricht bereits dem fiktiven Hebesatz.

In den vergangenen Jahren hat die Gemeinde erhebliche Investitionen (Sanierung der Abteilung II der Gesamtschule, Erweiterung und Ausstattung der beiden Grundschulen, Erwerb neuer Feuerwehrfahrzeuge, zahlreiche Straßenbaumaßnahmen). Auch das Investitionsprogramm des Jahres 2024 ist beachtlich. Es ist absehbar, dass die gemeindliche Liquidität nicht ausreichen wird, diese Investitionstätigkeit aus eigenen Mitteln weiterzuführen. Der Haushalt muss daher die Aufnahme eines Investitionsdarlehens in Höhe von 3,5 Mio. € vorsehen.

2.9 Entwicklung der Haushaltslage im Zeitraum 2022-2027

Vorbemerkung

Seit der NKF-Einführung hat die Gemeinde ihre Ausgleichsrücklage von ursprünglich 4,055 Mio. € auf zurzeit 21,111 Mio. € (einschließlich JE 2022) erhöhen können. Unter Berücksichtigung des geplanten Fehlbetrages für das Jahr 2023 in Höhe von 6.320.300 € beläuft sich der Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2023 auf ca. 14,8 Mio. €.

Entwicklung wesentlicher Erträge/Aufwendungen

Nachfolgend wird die Entwicklung wesentlicher Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen dargelegt:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnisplan/-rechnung						
<u>Erträge</u>						
Steuern	22.445	16.337	15.528	16.402	17.138	17.659
Zuwendungen/ Umlagen	4.725	2.296	6.080	7.910	8.153	8.350
Öffentlich-rechtl. Entgelte	4.404	4.629	5.382	5.488	5.605	5.681

<u>Aufwendungen</u>						
Personal und Versorgung	5.256	5.531	6.107	6.198	6.348	6.545
Sach- und Dienstleistungen	4.934	6.302	6.929	6.765	6.569	6.636
Transferaufwand	18.384	16.286	15.708	16.872	18.107	18.901
Ergebnis	2.628	-7.076	-2.929	-2.466	-2.638	-2.777
Außerordentlicher Ertrag nach NKF-CUIG	0	305	0	0	0	0
Fortgeschriebenes Ergebnis	2.970	-6.320	-2.929	-2.466	-2.638	-2.777
Finanzplan/-rechnung						
<u>Einzahlungen</u>						
lfd. Verwaltungstätigkeit	34.687	24.865	28.788	31.227	32.254	33.370
Investitionstätigkeit	5.561	5.078	3.445	3.298	3.114	2.810
Darlehensaufnahmen	0	0	3.500	2.000	600	0
Rückzahlung aus gewährten Darlehen	4.000	6.500	1.000	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>						
lfd. Verwaltungstätigkeit	26.055	30.757	31.125	32.422	33.771	34.861
Investitionstätigkeit	4.770	12.965	9.458	5.326	4.278	1.718
Darlehensstilgungen*	0	0	15	71	103	115
Darlehensgewährungen	7.500	0	0	0	0	0
Ergebnis	5.923	-7.279	-3.865	-1.293	-2.184	-515

in T€, 2022 gem. festgestelltem Jahresabschluss, ohne interne Leistungsbeziehungen

* erfolgen bezüglich „Gute Schule 2020“ durch das Land und sind daher nicht berücksichtigt

** waren nicht Bestandteil der Haushaltsplanung

Die Positionen „Rückzahlungen von gewährten Darlehen“ in den Jahren 2023 und 2024 sowie „Darlehensgewährungen“ im Jahr 2022 korrespondieren miteinander.

Die negativen Planergebnisse verbleiben auch in den Jahren 2025-2027 auf einem hohen Niveau. Dies macht Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung war im Jahr 2023 nicht erforderlich.

Das Vermögen und die Verbindlichkeiten der Gemeinde entwickeln sich voraussichtlich wie folgt (Stand 31.12.):

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vermögen (Aktiva)	157.866	159.254	162.147	163.631	163.599	162.744
Verbindlichkeiten	6.717	6.679	10.125	12.016	12.475	12.322
hiervon						
-Liquiditätssicherung	295	277	259	241	223	205
-Investition	357	337	3.801	5.710	6.187	6.052
-Lieferungen und Leistungen	800	800	800	800	800	800
-Transferverbindlichkeiten	53	53	53	53	53	53
-sonstige Verbindlichkeiten	200	200	200	200	200	200

-erhaltene Anzahlungen	5.012	5.012	5.012	5.012	5.012	5.012
Zinsen/Verwahrentgelte	39	0	55	159	221	234

alle Angaben in T€

Verpflichtungen aus Bürgschaften sind bisher nicht angefallen und werden auch künftig nicht erwartet.

Ausgehend von einem planerischen Bestand am 31.12.2022 und unter Berücksichtigung des zu hohen Plan-Fehlbetrages 2023 entwickelt sich die Ausgleichsrücklage im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Finanzplanung wie folgt:

Stand 31.12.2023 unter Berücksichtigung einer Entnahme des Plan-Fehlbetrages 2023 von 6.320.300 €	14.791.522 €
Plan-Fehlbetrag 2024	2.928.800 €
Plan-Fehlbetrag 2025	2.466.200 €
Plan-Fehlbetrag 2026	2.638.400 €
Plan-Fehlbetrag 2027	2.776.700 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2027	3.981.422 €

Der Planverlust des Jahres 2024 kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, der Haushalt 2024 gilt damit als fiktiv ausgeglichen. Die Höhe der Ausgleichsrücklage reicht auch aus, um die in den Jahren 2025 bis 2027 erwarteten Fehlbeträge auszugleichen. Der Planbestand der Ausgleichsrücklage liegt Ende 2027 dann rund 73 T€ unter dem Ursprungsbestand bei NKF-Einführung zum 1. Januar 2009. Da keine Verringerung der allgemeinen Rücklage erwartet werden muss, ist für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum auch keine Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde gem. § 75 Absatz 4 Gemeindeordnung zu erwarten.

Die künftige Entwicklung wird sich weiterhin durch den Finanzausgleich bestimmen (siehe mittelfristige Finanzplanung). Dessen Entwicklung kann von der Gemeinde nicht beeinflusst werden.

Die Planwerte der Jahre 2025-2027 basieren auf den Orientierungsdaten des Landes und abweichenden eigenen Ermittlungen. Hier besteht – wie bei jeder mittelfristigen Finanzplanung - ein allgemeines Planungsrisiko.

Ein Haushaltssicherungskonzept droht im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum nicht.

2.10 Gesamtfinanzplan

Der Gesamtfinanzplan berücksichtigt Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Auszahlungen in Höhe von 31.125.000 EUR (Vorjahr 30.757.200 EUR, Anstieg 1,2 %) stehen Einzahlungen in Höhe von 28.788.300 EUR (Vorjahr 24.865.300 EUR, Steigerung 15,8 %) gegenüber. Saldiert ergibt sich ein Finanzmittelabfluss in Höhe von -2.336.700 EUR (Vorjahr

Finanzmittelabfluss -5.891.900 EUR). Mit den laufenden Einzahlungen können demnach die laufenden Auszahlungen nur zu rd. 92,5 % gedeckt werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Investitionsauszahlungen von insgesamt 9.458.000 EUR (Vorjahr 12.965.000 EUR, Rückgang 27,1 %) stehen Einzahlungen aus Zuweisungen, Beiträgen und Veräußerungen von insgesamt 3.444.700 EUR (Vorjahr 5.078.700 EUR, Rückgang 32,2 %) entgegen.

Die Investitionsauszahlungen werden auch im Jahr 2024 durch Baumaßnahmen bestimmt. Große investive Einzelmaßnahmen sind:

- Erneuerung Dreifachturnhalle
- Erneuerung und Erweiterung Altbau Realschule zur Kindertagesstätte
- Neugestaltung Schulhof Grundschule Birgden
- diverse Photovoltaikanlagen
- Endausbau Baugebiet Klein Feldchen II, Schierwaldenrath
- Endausbau Baugebiet Jankerfeld II, Birgden
- Neugestaltung Bredburplatz
- Verbindungsweg Bahnhofstraße-Philippenkuhle-Geilenkirchener Straße
- Schlusszahlungen für 2 HLF 20 (Gangelt und Breberen)
- Schlusszahlungen für 2 LF 20 (Schierwaldenrath und Hastenrath)
- Schlusszahlung für das ELW (Birgden)
- Investitionskostenzuschuss Gemeinde Selfkant für das Abwasserbecken Höngen/Heilder
- Grunderwerb für eine Ausgleichsfläche für das Baugebiet Klein Feldchen II
- Grunderwerb für den historischen Mauerpark Gangelt

Das Volumen der Investitionsauszahlungen zeigt die nachfolgende Aufstellung:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
Erwerb von Grundstücken	860.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Baumaßnahmen	6.339.000 €	4.894.000 €	3.912.000 €	1.312.000 €
Erwerb von beweglichem Vermögen	1.774.000 €	412.000 €	346.000 €	386.000 €
Aktivierbare Zuwendungen	485.000 €	0 €	0 €	0 €
	9.458.000 €	5.326.000 €	4.278.000 €	1.718.000 €

Investive Einzahlungen sind in den kommenden Jahren nach derzeitiger Planung wie folgt zu erwarten:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
Zuwendungen	3.204.300 €	3.298.300 €	3.114.300 €	2.810.300 €
Veräußerung Sachanlagen	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Veräußerung Finanzanlagen	190.400 €	0 €	0 €	0 €
Beiträge	0 €	0 €	0 €	0 €
	3.444.700 €	3.298.300 €	3.114.300 €	2.810.300 €

Einzelmaßnahmen werden entsprechend der vom Rat festgelegten Wertgrenze ab 10.000 € ausgewiesen.

Die Haushaltsplanung 2024 setzt große Investitionsmaßnahmen fort, für die im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum und auch darüber hinaus mit Einzahlungen gerechnet werden kann. Beispielhaft wird auf die Dreifachturnhalle und die Erneuerung und Erweiterung der alten Realschule verwiesen.

Aus der nachfolgenden Aufstellung ist ersichtlich, welche Ermächtigungsübertragungen (gerundet) auf Basis der Finanzplanung/Finanzrechnung von 2023 nach 2024 beabsichtigt sind:

Maßnahme	Ermächtigungsübertragung in € Stand 12.10.2023
Fahrzeuge Bauhof	196.000
Erweiterung Grundschule Birgden	155.000
Ausstattung Grundschule Birgden	60.000
Dreifachturnhalle	680.000
Kindergarten Alte Realschule	900.000
Neugestaltung Kleinkinderbereich Freibad	25.000
Investitionskostenzuschuss Breitband Kreis Heinsberg	60.000
Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	37.000
Kanal Sittarder Straße	890.000
Kanalerneuerung Nachbarheid	295.000
Investitionskostenzuschuss RÜB Höngen/Heilder	30.000
Neugestaltung Sittarder Straße	3.280.000
Neugestaltung Markt	100.000
Straße Nachbarheid	850.000
Erneuerung Kirchweg	210.000
Illumination Ortskern Gangelt	25.000
Erweiterung Straßenbeleuchtung	65.000
Neugestaltung der Friedhöfe	28.000
Photovoltaikanlage Infocenter	25.000
Wirtschaftswege	430.000
Summe	8.341.000

Der sich aus den Ermächtigungsübertragungen ergebende Liquiditätsverlust verschiebt sich lediglich von 2023 nach 2024, er stellt keinen zusätzlichen Liquiditätsverlust dar.

In Ziffer 2.13 dieses Vorberichtes ist der saldenbestätigte tatsächliche Bestand der liquiden Mittel auf den 31.12.2022 mit rd. 21,36 Mio. € dargestellt. Plangemäß entwickelt sich die Liquidität in den Jahren 2023 bis 2024 wie folgt:

Liquidität am 31.12.2022	21.361.495,27 €
Liquiditätsverlust gem. Finanzplan 2023	-7.279.200,00 €
Liquiditätsverlust aus Ermächtigungsübertragungen des Jahres 2022 nach 2023	-5.702.075,06 €
Liquiditätsgewinn aus Beiträgen (Einzahlung in 2022 geplant, in 2023 realisiert)	480.000,00 €
Liquiditätsverschlechterungen 2023 gem. Finanzzwischenbericht September 2023	-852.000,00 €
Planbestand 31.12.2023	8.008.220,21 €
Liquiditätsverlust 2024 gem. Entwurf Finanzplan	-3.865.200,00 €
Planbestand 31.12.2024	4.143.020,21 €

Dem verbundenen Unternehmen EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH war zum 31.12.2022 im Rahmen des Konzernprivilegs ein Betrag von 7,5 Mio. € überlassen, der jederzeit kurzfristig zurückgefordert werden kann. In die Finanzplanung 2023 wurde eine Rückzahlung in Höhe von 6,5 Mio. € berücksichtigt (entspricht dem überlassenen Betrag zum Zeitpunkt der Erstellung), sodass in die Planung des Jahres 2024 die Rückzahlung von 1 Mio. € einfließen konnte. Damit wären alle überlassenen Mittel zurückgeflossen. Die für das Jahr 2023 vorgesehene Rückzahlung ist nicht erfolgt (Stand Mitte Oktober sind noch immer 6,5 Mio. € ausgeliehen). Dies ist möglich, da sich die Umsetzung einiger Investitionsmaßnahmen des Jahres 2023 verzögert hat bzw. weiterhin verzögert (siehe Erläuterungen zu den Ermächtigungsübertragungen).

Die deutliche Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage zeigt sich im Jahr 2024 auch bei der Liquidität. Bei planmäßiger Entwicklung besteht ein eingeplanter Bedarf an Investitionsdarlehen von 3,5 Mio. €. Grundsätzlich kann dieser Bedarf im Jahr 2024 noch aus der eigenen Liquidität gedeckt werden. Dies würde jedoch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung neben weiteren Investitionsdarlehen auch Liquiditätsdarlehen (Kassenkredite) erforderlich machen. Um flexibel entscheiden zu können, ob im Jahr 2024 Investitions- oder Liquiditätsdarlehen aufgenommen werden sollen, wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung 2024 auf 4 Mio. € gemehrt.

In den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich die nachfolgenden Liquiditätsverluste:

	Liquiditätsverlust gesamt	davon aus lfd. Verwaltungstätigkeit	davon aus Investitionstätigkeit
Jahr 2025	-3.222.000 €	-1.194.500 €	-2.027.700 €
Jahr 2026	-2.680.500 €	-1.516.800 €	-1.163.700 €
Jahr 2027	-399.500 €	-1.491.800 €	+ 1.092.300 €

Zur Deckung dieser Liquiditätsverluste sieht der Gesamtfinanzplan die Aufnahme von Investitionsdarlehen in den Jahren 2024-2026 vor. Auf die weiteren Erläuterungen in Ziffer 2.11 dieses Vorberichts wird verwiesen.

Der Bestand der liquiden Mittel ist weiterhin hoch. Es betrug am 25. Oktober 2023 14,9 Mio. €. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die mit kurzfristiger Rückforderung verbundene Mittelüberlassung an die EGG zu diesem Zeitpunkt bei weiteren 6,5 Mio. € lag.

2.11 Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr und Finanzplanungszeitraum einschließlich des Programms „Gute Schule 2020“

Im Jahr 2013 konnte die Gemeinde alle Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten tilgen.

In den Jahren 2018-2020 wurden dann Darlehen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ aufgenommen. Die erste Rate in Höhe von 181.573 € im Jahr 2018 war ein Liquiditätskredit, da mit diesem Darlehen Instandhaltungsmaßnahmen an den Grundschulen finanziert wurden. Die zweite Rate (Jahr 2019) wurde im Wesentlichen auch konsumtiv (u.a. für die EDV-

Verkabelung der beiden Grundschulen) eingesetzt; 20.000 € wurden für investive Ausstattungen bereitgestellt.

Die Raten 3 und 4, die im Jahr 2020 als Investitionsdarlehen aufgenommen wurden, dienen der energetischen Erneuerung der Gesamtschule.

Das Land übernimmt im Rahmen einer Schuldendiensthilfe alle Zins- und Tilgungsleistungen dieser Darlehen.

Die mittelfristige Finanzplanung sieht nun die Aufnahme von „eigenen“ Investitionsdarlehen wie folgt vor:

Jahr	Darlehensbetrag
2024	3.500.000 €
2025	2.000.000 €
2026	600.000 €

In welchem Umfang tatsächlich Darlehen benötigt werden, wird sich im Verlauf der jeweils laufenden Haushaltsentwicklung und der künftigen Haushaltsaufstellungen zeigen. Der Darlehensbedarf ist auch darauf zurückzuführen, dass Landeszuweisungen als Verpflichtungsermächtigungen bewilligt werden und die Gemeinde somit neben dem Eigenanteil auch eine Vorfinanzierung leisten muss.

Aufgrund der nun erstmals für das laufende Haushaltsjahr eingeplanten Aufnahme von Investitionsdarlehen ist zum 1. Januar 2024 eine Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B auf die fiktiven Hebesätze des Jahres 2024 in die Planung eingeflossen. Der gemeindliche Hebesatz der Gewerbesteuer entspricht aktuell dem fiktiven Hebesatz.

Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Haushaltssatzung berücksichtigt eine Erhöhung der Kredite zur Liquiditätssicherung von 1.261.600 € auf 4 Mio. €. Diese Erhöhung soll ermöglichen, den Bedarf an Investitionsdarlehen möglichst gut bestimmen zu können und dafür die vorübergehende Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Kauf zu nehmen.

2.12 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung basiert auf den vom Land im Vorjahr vorgelegten Orientierungsdaten und eigenen Einschätzungen, soweit die Orientierungsdaten des Vorjahres als offensichtlich überholt anzusehen sind.

2.13 Entwicklung der Kassenlage

Die Kassenlage war auch im gesamten Jahr 2023 sehr gut. Zu keiner Zeit war die Aufnahme eines Liquiditätskredites erforderlich.

Nachstehend die Kassenbestände zum jeweiligen Quartalsbeginn:

31.12.2022/01.01.2023	21.361.495,27 €
03.04.2023	18.743.565,96 €
03.07.2023	16.792.092,84 €
02.10.2023	15.554.050,17 €

Basierend auf Beschlüssen des Rates stellt die Gemeinde dem verbundenen Unternehmen im Rahmen des Konzernprivilegs liquide Mittel zur Verfügung, soweit sie diese nicht selbst benötigt. Die nachfolgende Übersicht legt dar, wie hoch der überlassene Betrag zum jeweiligen Quartalsbeginn war:

01.01.2023	7.500.000,00 €
01.04.2023	7.500.000,00 €
01.07.2023	7.000.000,00 €
01.10.2023	6.500.000,00 €

In der nachfolgenden Tabelle wird die rückläufige Entwicklung der Gesamtliquidität dargelegt:

	auf gemeindlichen Konten	Darlehens- gewährungen EGG	Gesamtliquidität
31.12.2022/01.01.2023	21.361.495,27 €	7.500.000,00 €	28.861.495,27 €
03.04.2023	18.743.565,96 €	7.500.000,00 €	26.243.565,96 €
03.07.2023	16.792.092,84 €	7.000.000,00 €	23.792.092,84 €
02.10.2023	15.554.050,17 €	6.500.000,00 €	22.054.050,17 €

In den ersten 9 Monaten des Jahres 2023 hat sich die Gesamtliquidität damit um 6,8 Mio. € reduziert.

2.14 Allgemeine Erläuterungen zu Begriffen des Ergebnis- und Finanzplans

Den nachstehenden Erläuterungen kann beispielhaft entnommen werden, welche Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen den Positionen des Ergebnis- und Finanzplanes zuzurechnen sind:

Steuern

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Einkommen- und Umsatzsteueranteil, Vergnügungssteuer und Hundesteuer

Zuweisungen und Zuschüsse

Schlüsselzuweisungen ohne investiven Charakter, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen

Sonstige Transfererträge

Erträge und Einzahlungen im Zusammenhang mit dem Asylbewerberleistungsgesetz

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Eintrittsgelder

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge und Einzahlungen aus Verkauf, Mieten und Pachten

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen gemeindlicher Leistungen durch z.B. Land, Gemeinden und Gemeindeverbände

Sonstige ordentliche Erträge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Konzessionsabgaben, Verzinsung Gewerbesteuer, Bußgelder

Personalaufwendungen und -auszahlungen

Besoldung der Beamten, Dienstbezüge der Beschäftigten, Beiträge zur Zusatzversorgung und Sozialversicherung, Zuführung zu Rückstellungen für Pension und Beihilfen, Beihilfen, Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit

Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Versorgung der Beamten und Beihilfeempfänger, Zuführung zu Rückstellungen für Pension und Beihilfen der Versorgungsempfänger

Sach- und Dienstleistungen

Bewirtschaftungsausgaben, Bauunterhaltung und -instandhaltung, Schülerbeförderung

Bilanzielle Abschreibung

Abschreibungen auf Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen und Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung, Mieten und Pachten, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge

2.15 Begriffserläuterungen

Als Teil 11 ist diesem Haushaltsentwurf eine Erläuterung der wesentlichen Begriffe des NKF beigelegt.

3. Schlussbilanz zum 31.12.2022

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 wurde dem Rat zu seiner Sitzung am 16. Mai 2023 zugeleitet. Die Feststellung erfolgte in der Sitzung des Gemeinderates am 21. September 2023. Das Jahresergebnis von 2.969.617,12 € wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung sind in der vom Gemeinderat festgestellten Form beigefügt.

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
	in EUR		
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	419.755,54	419.755,54	0,00
1. Anlagevermögen	123.314.509,45	125.785.349,20	2.470.839,75
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18.826,07	41.196,40	22.370,33
1.2 Sachanlagen	115.880.395,23	118.321.164,65	2.440.769,42
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.050.856,72	10.028.981,81	-21.874,91
1.2.1.1 Grünflächen	8.262.118,93	8.279.140,18	17.021,25
1.2.1.2 Ackerland	233.998,18	204.073,78	-29.924,40
1.2.1.3 Wald, Forsten	957.105,14	958.425,14	1.320,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	597.634,47	587.342,71	-10.291,76
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.066.748,33	36.719.695,04	3.652.946,71
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	850.162,79	1.138.238,36	288.075,57
1.2.2.2 Schulen	18.623.661,87	21.066.732,79	2.443.070,92
1.2.2.3 Wohnbauten	89.686,46	85.728,35	-3.958,11
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.503.237,21	14.428.995,54	925.758,33
1.2.3 Infrastrukturvermögen	66.289.285,52	65.762.864,79	-526.420,73
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.813.690,91	9.117.023,26	303.332,35
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	387.414,18	373.858,10	-13.556,08
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	20.347.963,60	19.426.916,09	-921.047,51
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.497.471,90	36.617.289,42	119.817,52
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	242.744,93	227.777,92	-14.967,01
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14,00	14,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.598.517,93	2.491.238,39	-107.279,54
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	778.665,92	972.312,07	193.646,15
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.096.306,81	2.346.058,55	-750.248,26
1.3 Finanzanlagen	7.415.288,15	7.422.988,15	7.700,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.020.000,00	1.020.000,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	6.191.605,21	6.199.305,21	7.700,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	203.682,94	203.682,94	0,00
2. Umlaufvermögen	23.044.244,37	31.481.851,06	8.437.606,69
2.1 Vorräte	73.127,90	107.779,38	34.651,48

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	73.127,90	107.779,38	34.651,48
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.531.095,60	10.012.576,41	2.481.480,81
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.230.551,94	2.133.001,10	-1.097.550,84
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	300.543,66	379.575,31	79.031,65
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	4.000.000,00	7.500.000,00	3.500.000,00
2.4	Liquide Mittel	15.440.020,87	21.361.495,27	5.921.474,40
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	155.734,75	178.934,19	23.199,44
	Bilanzsumme	146.934.244,11	157.865.889,99	10.931.645,88

Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
1.	Eigenkapital	64.690.609,44	67.586.673,73	2.896.064,29
1.1	Allgemeine Rücklage	46.548.404,33	46.474.851,50	-73.552,83
1.3	Ausgleichsrücklage	14.355.474,07	18.142.205,11	3.786.731,04
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.786.731,04	2.969.617,12	-817.113,92
2.	Sonderposten	66.954.751,47	68.858.300,76	1.903.549,29
2.1	für Zuwendungen	54.364.137,56	56.221.416,56	1.857.279,00
2.2	für Beiträge	8.036.228,13	7.816.985,81	-219.242,32
2.3	für Gebührenaussgleich	998.658,40	1.075.537,55	76.879,15
2.4	Sonstige Sonderposten	3.555.727,38	3.744.360,84	188.633,46
3.	Rückstellungen	8.015.566,26	12.404.545,68	4.388.979,42
3.1	Pensionsrückstellungen	7.254.813,00	7.403.470,00	148.657,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	14.000,00	0,00	-14.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	746.753,26	5.001.075,68	4.254.322,42
4.	Verbindlichkeiten	5.291.768,23	6.716.616,44	1.424.848,21
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	377.314,40	357.142,80	-20.171,60
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	377.314,40	357.142,80	-20.171,60
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	313.127,60	295.059,20	-18.068,40
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	782.011,80	799.702,05	17.690,25
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.160,52	52.838,29	24.677,77
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	87.408,82	200.291,57	112.882,75
4.8	Erhaltene Anzahlungen	3.703.745,09	5.011.582,53	1.307.837,44
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.981.548,71	2.299.753,38	318.204,67
	Bilanzsumme	146.934.244,11	157.865.889,99	10.931.645,88

Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	18.071.897,18	18.456.700,00	0,00	22.445.172,32	3.988.472,32	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.650.610,08	4.034.315,06	0,00	4.725.453,93	691.138,87	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.188.932,80	4.656.300,00	0,00	4.403.770,84	-252.529,16	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	585.869,20	635.500,00	0,00	914.913,78	279.413,78	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.881.416,10	2.708.242,77	0,00	2.351.951,12	-356.291,65	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.105.946,81	1.724.000,00	0,00	1.966.640,93	242.640,93	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	31.381,52	0,00	0,00	31.735,32	31.735,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	31.516.053,69	32.215.057,83	0,00	36.839.638,24	4.624.580,41	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.362.163,72	4.708.300,00	0,00	4.718.671,56	10.371,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	534.877,00	554.000,00	0,00	536.984,51	-17.015,49	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.741.712,05	6.166.100,00	0,00	4.933.887,22	-1.232.212,78	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.313.978,61	3.330.000,00	0,00	3.531.974,87	201.974,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	13.129.154,34	15.068.062,77	0,00	18.383.716,31	3.315.653,54	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.987.839,46	2.333.699,20	0,00	2.106.415,92	-227.283,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.069.725,18	32.160.161,97	0,00	34.211.650,39	2.051.488,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.446.328,51	54.895,86	0,00	2.627.987,85	2.573.091,99	0,00
19 + Finanzerträge	338.660,59	361.500,00	0,00	380.521,32	19.021,32	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.532,78	55.000,00	0,00	38.892,05	-16.107,95	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	295.127,81	306.500,00	0,00	341.629,27	35.129,27	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.741.456,32	361.395,86	0,00	2.969.617,12	2.608.221,26	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	45.274,72	230.800,00	0,00	0,00	-230.800,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	45.274,72	230.800,00	0,00	0,00	-230.800,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	3.786.731,04	592.195,86	0,00	2.969.617,12	2.377.421,26	0,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	3.786.731,04	592.195,86	0,00	2.969.617,12	2.377.421,26	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	109.117,56	0,00	0,00	246.481,91	246.481,91	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	46.823,72	0,00	0,00	320.310,74	320.310,74	0,00
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-62.293,84	0,00	0,00	73.828,83	73.828,83	0,00

Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	18.190.376,16	18.456.700,00	0,00	22.070.506,89	3.613.806,89	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.706.195,85	2.189.215,06	0,00	2.703.085,93	513.870,87	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.012.282,16	4.193.000,00	0,00	4.249.831,27	56.831,27	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	550.138,61	636.500,00	0,00	867.901,89	231.401,89	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.883.473,71	2.708.242,77	0,00	2.624.808,98	-83.433,79	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	803.188,80	1.714.400,00	0,00	1.790.045,97	75.645,97	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	338.660,59	361.500,00	0,00	380.521,32	19.021,32	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.484.315,88	30.259.557,83	0,00	34.686.702,25	4.427.144,42	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.175.224,71	4.468.700,00	0,00	4.401.381,78	-67.318,22	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	481.128,00	525.000,00	0,00	485.670,00	-39.330,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.482.103,76	6.148.900,00	0,00	4.888.383,39	-1.260.516,61	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	50.768,16	57.900,00	0,00	43.899,67	-14.000,33	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.928.363,28	15.060.762,77	0,00	14.248.388,65	-812.374,12	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.672.979,97	2.474.323,20	0,00	1.987.135,99	-487.187,21	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.790.567,88	28.735.585,97	0,00	26.054.859,48	-2.680.726,49	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.693.748,00	1.523.971,86	0,00	8.631.842,77	7.107.870,91	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.945.047,86	3.898.100,00	0,00	4.308.079,49	409.979,49	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115.254,11	130.700,00	0,00	121.847,00	-8.853,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	960.275,06	1.680.000,00	0,00	1.183.375,00	-496.625,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.020.577,03	5.708.800,00	0,00	5.613.301,49	-95.498,51	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.255,10	819.600,00	0,00	222.218,31	-597.381,69	597.381,69
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.882.140,97	11.214.755,97	3.465.068,08	3.723.224,42	-7.491.531,55	4.695.755,53
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.224.004,45	1.058.896,49	53.596,49	816.976,30	-241.920,19	170.937,84
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	8.000,00	0,00	7.700,00	-300,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	285.000,00	60.000,00	0,00	-285.000,00	225.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.117.150,52	13.386.252,46	3.578.664,57	4.770.119,03	-8.616.133,43	5.689.075,06
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-96.573,49	-7.677.452,46	-3.578.664,57	843.182,46	8.520.634,92	-5.689.075,06
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	5.597.174,51	-6.153.480,60	-3.578.664,57	9.475.025,23	15.628.505,83	-5.689.075,06
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.000.000,00	7.500.000,00	0,00	7.500.000,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	500.000,00	-3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.097.174,51	-9.653.480,60	-3.578.664,57	5.975.025,23	15.628.505,83	-5.689.075,06
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.484.890,94	5.583.817,00	0,00	15.440.020,87	9.856.203,87	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-142.044,58	0,00	0,00	-53.550,83	-53.550,83	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	15.440.020,87	-4.069.663,60	-3.578.664,57	21.361.495,27	25.431.158,87	-5.689.075,06

4. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Gangelt für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW.S.666/SGV.NRW.2023) in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Gemeinde Gangelt mit Beschluss vom 19. Dezember 2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendige Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf		32.023.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		34.951.900 EUR
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender	Verwaltungstätigkeit auf	28.788.300 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	Verwaltungstätigkeit auf	31.125.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	auf	3.444.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der	Investitionstätigkeit	9.458.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der	Finanzierungstätigkeit auf	3.500.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der	Finanzierungstätigkeit auf	15.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.500.000 EUR veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 2.261.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.928.800 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 4.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Für das Haushaltsjahr 2024 gelten folgende, durch gesonderte Satzung festgesetzte, Steuersätze für die Gemeindesteuern:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	259 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	500 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	416 v.H.

§ 7

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts entfällt.

§ 8

Teilplanübergreifend werden sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 50/70 (Personalaufwendungen/-auszahlungen) und 51/71 (Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) sowie sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 52/72 (Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen), 53/73 (Transferaufwendungen/-auszahlungen), 54/74 (sonstige ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen), 55/75 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen) und 57 (Bilanzielle Abschreibungen) zu jeweils einem Budget verbunden.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen der Kontengruppen 40/60 (Steuern und ähnliche Abgaben), 41/61 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen), 42/62 (Sonstige Finanzerträge/einzahlungen), 44/64 (Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen), 45/65 (Sonstige ordentliche Erträge/Einzahlungen) erhöhen die Ermächtigungen für Aufwendungen bzw. Auszahlungen.

Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zu einem Betrag von 5 v.H. der Gesamtauszahlungen des investiven Finanzplanes des laufenden Haushaltsjahres.

§ 9

Es gilt der vom Gemeinderat am heutigen Tage beschlossene Stellenplan.

52538 Gangelt, den 19. Dezember 2023

Der Vorsitzende



Der Schriftführer



5. Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.445.172,32	16.337.000	15.527.800	16.402.100	17.137.800	17.659.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.725.453,93	2.286.200	6.080.100	7.909.800	8.152.800	8.349.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.403.770,84	4.629.200	5.382.100	5.488.200	5.604.500	5.681.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	914.913,78	600.200	884.600	1.013.000	1.029.300	1.045.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.351.951,12	2.296.100	2.125.300	1.560.400	1.424.800	1.450.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.966.640,93	920.600	1.483.200	848.400	909.400	934.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	31.735,32	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	36.839.638,24	27.069.300	31.483.100	33.221.900	34.258.600	35.120.300
11	- Personalaufwendungen	4.718.671,56	4.989.400	5.522.300	5.619.000	5.754.000	5.935.200
12	- Versorgungsaufwendungen	536.984,51	541.900	584.700	578.700	593.800	609.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.933.887,22	6.301.700	6.929.000	6.765.100	6.569.300	6.636.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.531.974,87	3.464.700	3.799.200	3.745.500	3.646.400	3.552.800
15	- Transferaufwendungen	18.383.716,31	16.285.900	15.708.400	16.871.700	18.106.600	18.900.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.106.415,92	2.561.300	2.353.300	2.272.800	2.332.500	2.357.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.211.650,39	34.144.900	34.896.900	35.852.800	37.002.600	37.992.300
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.627.987,85	-7.075.600	-3.413.800	-2.630.900	-2.744.000	-2.872.000
19	+ Finanzerträge	380.521,32	450.000	540.000	323.200	326.400	329.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.892,05	0	55.000	158.500	220.800	234.400
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	341.629,27	450.000	485.000	164.700	105.600	95.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.969.617,12	-6.625.600	-2.928.800	-2.466.200	-2.638.400	-2.776.700
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	305.300	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	305.300	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.969.617,12	-6.320.300	-2.928.800	-2.466.200	-2.638.400	-2.776.700
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.969.617,12	-6.320.300	-2.928.800	-2.466.200	-2.638.400	-2.776.700
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	246.481,91	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	320.310,74	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	73.828,83	0	0	0	0	0

6. Gesamtfinanzplan

Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.070.506,89	16.337.000	15.527.800	16.402.100	17.137.800	17.659.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.703.085,93	398.700	4.035.000	5.915.100	6.231.600	6.483.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.249.831,27	4.062.100	4.950.900	5.144.600	5.210.100	5.490.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	867.901,89	600.200	884.600	1.013.000	1.029.300	1.045.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.624.808,98	2.296.100	2.125.300	1.560.400	1.424.800	1.450.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.790.045,97	721.200	724.700	869.000	893.800	910.900
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	380.521,32	450.000	540.000	323.200	326.400	329.700
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.686.702,25	24.865.300	28.788.300	31.227.400	32.253.800	33.369.600
10	- Personalauszahlungen	4.401.381,78	4.736.100	5.250.600	5.402.200	5.560.300	5.725.700
11	- Versorgungsauszahlungen	485.670,00	515.000	559.900	556.200	572.900	589.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.888.383,39	6.562.900	7.081.600	6.942.000	6.745.400	6.811.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.899,67	2.000	60.000	163.600	226.000	239.700
14	- Transferauszahlungen	14.248.388,65	16.279.400	15.702.900	16.866.200	18.101.600	18.896.600
15	- Sonstige Auszahlungen	1.987.135,99	2.661.800	2.470.000	2.491.700	2.564.400	2.598.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.054.859,48	30.757.200	31.125.000	32.421.900	33.770.600	34.861.400
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	8.631.842,77	-5.891.900	-2.336.700	-1.194.500	-1.516.800	-1.491.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.308.079,49	4.222.700	3.204.300	3.298.300	3.114.300	2.810.300
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	121.847,00	225.000	50.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	190.400	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.183.375,00	630.000	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.613.301,49	5.077.700	3.444.700	3.298.300	3.114.300	2.810.300
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.218,31	20.000	860.000	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.723.224,42	11.764.000	6.339.000	4.894.000	3.912.000	1.312.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	816.976,30	1.091.000	1.774.000	412.000	346.000	386.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.700,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	90.000	485.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.770.119,03	12.965.000	9.458.000	5.326.000	4.278.000	1.718.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	843.182,46	-7.887.300	-6.013.300	-2.027.700	-1.163.700	1.092.300
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	9.475.025,23	-13.779.200	-8.350.000	-3.222.200	-2.680.500	-399.500
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.000.000,00	6.500.000	4.500.000	2.000.000	600.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.500.000,00	0	15.200	71.000	103.000	115.300
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.500.000,00	6.500.000	4.484.800	1.929.000	497.000	-115.300
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.975.025,23	-7.279.200	-3.865.200	-1.293.200	-2.183.500	-514.800
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.440.020,87	8.843.020	8.008.220	4.143.020	2.849.820	666.320
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	21.415.046,10	1.563.820	4.143.020	2.849.820	666.320	151.520

Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

- 41 Der für das Jahr 2022 ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt nicht mit dem Bestand der liquiden Mittel im Jahresabschluss 2022 überein, da das vom Gesetzgeber verbindlich vorgeschriebene Muster des Finanzplanes die im Jahr 2022 gebuchte Position „Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln“ der Finanzrechnung nicht umfasst. Um diesen Betrag korrigiert belaufen sich die liquiden Mittel auf 21.361.495,27 €.
- Der Anfangsbestand der liquiden Mittel in Zeile 39 des Jahres 2024 ergibt sich durch die Subtraktion des geplanten Liquiditätsverlustes des Jahres 2023 auf den saldenbestätigten Bestand zum 31.12.2022 und unter Berücksichtigung der Liquiditätsverluste aus Ermächtigungsübertragungen bzw. den Liquiditätsgewinnen aus hiermit verbundenen Einzahlungen (Zuschüsse/Beiträge).

7. Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne

Produkt

01.111.01

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Verwaltungsleitung, Unterstützung der politischen Gremien, Management der Beteiligungen und Mitgliedschaften, Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW; Entschädigungsverordnung; Satzungsregelungen der Gemeinde Gangelt, insbesondere Hauptsatzung; Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse; Zuständigkeitsordnung

Ziele

Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und den Zielgruppen.
Sicherstellung der Rechtssicherheit für die Rats- und Ausschussarbeit.

Leistung

01.111.01.2 Politische Gremien und Verwaltungsführung (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	75,00	40.000	0	0,00	0
Auszahlungen	561.366,91	630.300	606.900	0,00	-606.900
Liquiditätssaldo	-561.291,91	-590.300	-606.900	0,00	606.900
Erträge	75,00	40.000	0	0,00	0
Aufwendungen	636.587,17	706.000	687.400	0,00	-687.400
Ergebnis	-636.512,17	-666.000	-687.400	0,00	687.400

Teilergebnisplan 2024

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	40.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	75,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	1.000	2.500
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	1.000	2.500
10 = Ordentliche Erträge	75,00	40.000	0	0	1.000	2.500
11 - Personalaufwendungen	326.460,25	343.400	361.800	376.400	391.500	407.300
501100 Beamte	193.827,55	200.200	207.800	214.100	220.500	227.200
501200 Entgelt Tariflich Beschäftigte	49.915,36	53.000	56.100	57.800	59.600	61.300
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	3.320,70	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	0,08	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.964,90	4.100	4.400	4.600	4.700	4.800
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.719,66	10.900	11.800	12.200	12.600	12.900
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.146,00	7.200	7.800	8.100	8.300	8.600
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	47.116,00	56.800	61.100	65.800	71.000	76.600
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	10.450,00	11.200	12.800	13.800	14.800	15.900
12 - Versorgungsaufwendungen	89.823,88	85.800	92.300	93.900	96.200	98.800
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	64.161,88	67.600	75.300	77.600	79.900	82.300
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.400	10.900	11.200	11.500
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	9.921,00	2.400	1.400	200	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.262,00	5.300	5.200	5.200	5.100	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.303,04	276.800	233.300	238.200	243.100	248.300
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.220,97	17.700	17.700	18.300	18.800	19.400
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	165.110,00	170.000	175.000	178.500	182.100	185.800
543100 Geschäftsaufwendungen	9.954,09	11.000	12.000	12.300	12.500	12.800
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	885,00	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	716,16	900	900	900	1.000	1.000
549200 Fraktionszuwendungen	2.846,06	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.570,76	73.500	24.000	24.500	25.000	25.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	636.587,17	706.000	687.400	708.500	730.800	754.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-636.512,17	-666.000	-687.400	-708.500	-729.800	-751.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-636.512,17	-666.000	-687.400	-708.500	-729.800	-751.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-636.512,17	-666.000	-687.400	-708.500	-729.800	-751.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-636.512,17	-666.000	-687.400	-708.500	-729.800	-751.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-636.512,17	-666.000	-687.400	-708.500	-729.800	-751.900

Teilergebnisplan 2024

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-378.084,70	-397.800	-407.300	-419.800	-432.400	-445.700
01.111.01.2	Politische Gremien und Verwaltungsführung (Personal)	-258.427,47	-268.200	-280.100	-288.700	-297.400	-306.200

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politische Gremien u. Verwaltungsführung“

Teilergebnisplan

- 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Die Gemeinde Gangelt war im Jahr 2023 Host Town der spanischen Delegation der Special Olympics. Bei den Special Olympics traten Menschen mit mehrfacher und geistiger Behinderung an. Vor den eigentlichen Wettbewerben, die in Berlin stattfanden, verbrachten die Teilnehmer vier Tage in Gangelt. Die mit dem Aufenthalt verbundenen Kosten waren mit 50.000 € bei SK 549900 veranschlagt. Zu diesen Aufwendungen wurden Zuschüsse in Höhe von 40.000 € erwartet.
- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Die Versorgungskasse teilt auf Basis eines Gutachtens mit, wie sich die Rückstellungen für Ansprüche der Versorgungsempfänger auf Versorgung und Beihilfe ertragswirksam verringern. Sinngemäß gilt dieser Hinweis für alle Produkte.
Für das Produkt ist aufgrund der Altersstruktur ein Ertrag erstmals im Jahr 2026 prognostiziert.
- 50100 ff Personalaufwendungen
Die Personalaufwendungen umfassen neben den Gehältern und Entgelten sowie den Leistungen an die (Zusatz-) Versorgungskasse und die Sozialversicherung auch Rückstellungszuführungen für die Beamten und teilweise auch für die Versorgungsempfänger (Zuführung an Rückstellungen für Versorgung und Beihilfe). Bei der Entwicklung wurden die erwarteten gesetzlichen (Einmalzahlung von 3.000 €/Beamter) sowie vereinbarten tariflichen Erhöhungen (im Mittel ca. + 10,5 %) berücksichtigt. Neben diesen Steigerungen sind Stufensteigerungen, Rückstellungszuführungen zur Altersteilzeit und einige Höhergruppierungen vorzusehen. Stellenmehrungen sind nicht eingeplant.

Die Beihilfeleistungen der Gemeinde werden weiterhin über die Rheinische Versorgungskasse abgewickelt. Diese hat zum 1. Januar 2020 ein Umlagesystem eingeführt. Der Beihilfeaufwand bleibt in Summe aller Produkte zum Vorjahr unverändert 124 T€.

In den Produkten erfolgt eine Veranschlagung entsprechend dem voraussichtlichen Aufwand. Die Ansätze berücksichtigen auch den Einsatz der Bauhofmitarbeiter nach der Ist-Verteilung des Jahres 2022. Daher ist die prozentuale Steigerung nicht in den Produkten ablesbar.

- 512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger
Die Versorgungskasse Köln wickelt die Versorgungsleistungen für die gemeindlichen Versorgungsempfänger ab. Die Gemeinde erstattet diesen Aufwand.
- 515100 und
516100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger und Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Die Veranschlagung erfolgt aufgrund einer Prognose der Versorgungskasse.
- 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
Das Sachkonto umfasst die Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und seinen Allgemeinen Vertreter. Diese unterliegen einer regelmäßigen Anpassung entsprechend der Besoldungsentwicklung.
- 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
Die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigkeiten sind aufgrund der Regelungen der Gemeindeordnung und der Entschädigungsverordnung, der Anzahl der Ratsmitglieder und Sachkundigen Bürger sowie einer Schätzung zur Anzahl der Sitzungen ermittelt. Zum 1. Januar 2024 werden die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder um 2 % erhöht. Die Entschädigungsverordnung sieht diese Erhöhung anschließend jährlich vor.
- 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Die Aufwendungen umfassen die Repräsentation einschließlich Alters- und Geburtsgratulationen sowie die Ehrenamtspreise. Im Vorjahr kamen die Aufwendungen im Zuge der Special Olympics hinzu. Auf die Ausführungen bei SK 414700 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2024

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75,00	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	75,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00	40.000	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	265.573,47	275.400	287.900	0	296.800	305.700	314.800
701100 Beamte	193.827,55	200.200	207.800	0	214.100	220.500	227.200
701200 Tariflich Beschäftigte	49.915,36	53.000	56.100	0	57.800	59.600	61.300
702200 Tariflich Beschäftigte	3.964,90	4.100	4.400	0	4.600	4.700	4.800
703200 Tariflich Beschäftigte	10.719,66	10.900	11.800	0	12.200	12.600	12.900
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.146,00	7.200	7.800	0	8.100	8.300	8.600
11 - Versorgungsauszahlungen	74.640,88	78.100	85.700	0	88.500	91.100	93.800
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	64.161,88	67.600	75.300	0	77.600	79.900	82.300
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.400	0	10.900	11.200	11.500
15 - Sonstige Auszahlungen	221.152,56	276.800	233.300	0	238.200	243.100	248.300
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.220,97	17.700	17.700	0	18.300	18.800	19.400
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	164.770,00	170.000	175.000	0	178.500	182.100	185.800
743100 Geschäftsauszahlungen	10.839,09	11.500	12.500	0	12.800	13.000	13.300
744600 Versicherungen	716,16	900	900	0	900	1.000	1.000
749200 Fraktionszuwendungen	2.522,30	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.084,04	73.500	24.000	0	24.500	25.000	25.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.366,91	630.300	606.900	0	623.500	639.900	656.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.291,91	-590.300	-606.900	0	-623.500	-639.900	-656.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.111.02

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

- Allgemeine Organisation, Zentrale Beschaffung von Verwaltungsbedarf, Postdienst, Dienstwagen, Amtliche Bekanntmachungen, Datenschutz; ·
- Personalsteuerung und -entwicklung, Personalausbildung und -qualifizierung, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Arbeitssicherheit;
- Bereitstellung der informationstechnischen Infrastruktur einschl. Internet;

Auftragsgrundlage

Beamten- und Tarifrecht; Arbeitsrechtliche Bundes- und Landesgesetze; Verordnungen, Richtlinien, Dienstanweisungen

Ziele

Lenkung der Verwaltung, Regelung der Befugnisse, wirtschaftliches Personalmanagement.
Bereitstellung ausreichender und bedarfsgerecht ausgebildeter Personalressourcen.
Sicherstellung einer bedarfsgerechten Arbeits- und Dienstrechtspraxis.
Zeitnahe Zahlung von Geldleistungen und Umsetzung arbeits- und tarifrechtlicher Veränderungen.
Gewährleistung eines einheitlichen, bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Dienstbetriebes.
Besucherfreundliche Information und Beratung.
Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes und Kommunikations- und Informationsflusses.
Bedarfsgerechte Beratung der Anwender.
Steigerung der Verwaltungseffizienz.
Präsentation der Verwaltung im Internet.

Leistung

- 01.111.02.2 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal)
- 01.111.02.9 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal ohne Liquidität)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	283.976,14	230.400	361.100	0,00	-361.100
Auszahlungen	702.842,29	898.600	1.120.000	0,00	-1.120.000
Liquiditätssaldo	-418.866,15	-668.200	-758.900	0,00	758.900
Erträge	542.858,31	477.200	502.200	0,00	-502.200
Aufwendungen	836.746,34	995.400	965.700	0,00	-965.700
Ergebnis	-293.888,03	-518.200	-463.500	0,00	463.500

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
64,88	47,94	52,00	52,67	52,10	51,59

Teilergebnisplan 2024

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.755,85	60.400	58.200	58.000	57.800	57.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.755,85	60.400	58.200	58.000	57.800	57.400
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.007,00	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
431100 Verwaltungsgebühren	4.007,00	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.806,72	10.600	10.600	11.000	11.000	11.000
441100 Mieten und Pachten	10.806,72	10.600	10.600	11.000	11.000	11.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.934,69	216.800	236.500	240.800	245.600	250.500
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	231.128,96	215.300	235.000	239.700	244.400	249.300
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	22.805,73	1.500	1.500	1.100	1.200	1.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.986,05	11.600	12.700	13.500	14.100	14.400
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	40.138,05	11.600	12.700	13.500	14.100	14.400
458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	846,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	371.490,31	302.400	321.000	326.300	331.600	336.400
11 - Personalaufwendungen	98.590,60	171.400	172.700	178.900	185.000	191.600
501100 Beamte	50.927,22	51.400	54.800	56.500	58.200	60.000
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	20.984,16	77.200	73.700	76.000	78.200	80.600
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	0,01	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	483,35	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	990,96	5.700	5.400	5.600	5.800	6.000
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.714,90	14.600	15.000	15.500	16.000	16.500
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.053,00	4.100	4.300	4.500	4.600	4.700
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	14.780,00	14.400	15.300	16.300	17.400	18.600
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.657,00	4.000	4.200	4.500	4.800	5.200
12 - Versorgungsaufwendungen	62.248,02	68.300	74.700	77.200	79.500	81.800
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	51.705,02	57.800	64.300	66.300	68.300	70.300
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.400	10.900	11.200	11.500
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	64,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.323,99	258.200	207.500	193.900	198.600	203.200
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	102.183,16	5.000	7.500	7.700	8.000	8.300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.202,65	1.200	1.500	1.500	1.600	1.600
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	12.544,03	20.000	20.000	20.400	20.800	21.200
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	16.749,25	20.000	21.000	21.500	22.000	22.500
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	11.661,41	15.000	15.000	15.300	15.600	16.000
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.619,86	20.000	20.000	20.400	20.800	21.200
525100 Haltung von Fahrzeugen	6.828,99	8.000	7.500	7.700	7.900	8.100
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.432,72	4.500	4.000	4.100	4.200	4.300
525510 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (EDV)	35,94	500	500	500	600	600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	112.065,98	164.000	110.500	94.800	97.100	99.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	87.087,87	87.300	86.900	85.200	83.800	80.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	87.087,87	87.300	86.900	85.200	83.800	80.700

Teilergebnisplan 2024

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	303.715,86	409.100	423.100	427.500	436.500	445.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	25.055,49	25.000	18.000	18.400	18.800	19.200
541210 Aufwandsdeckung Personalrat	405,04	2.500	2.500	2.500	2.600	2.600
542300 Leasing	8.418,24	8.500	4.500	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	124.689,59	204.100	220.100	224.500	229.100	233.600
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	10.757,72	12.500	13.000	13.300	13.600	14.000
543120 Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften	3.307,47	4.500	4.000	4.100	4.200	4.300
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	27.240,31	35.000	40.000	40.800	41.600	42.400
543140 Geschäftsaufwendungen - Bekanntmachungs- und Veröffentlichungskosten	2.328,02	5.000	4.000	4.100	4.200	4.300
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	27,00	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	17.519,09	7.500	9.500	9.800	10.000	10.300
544600 Versicherungen	82.179,38	87.500	90.500	92.700	94.500	96.300
545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	0,00	14.500	14.500	14.800	15.100	15.400
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	946,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842,51	1.500	1.500	1.500	1.700	1.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	835.966,34	994.300	964.900	962.700	983.400	1.002.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-464.476,03	-691.900	-643.900	-636.400	-651.800	-666.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-464.476,03	-691.900	-643.900	-636.400	-651.800	-666.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-464.476,03	-691.900	-643.900	-636.400	-651.800	-666.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.368,00	174.800	181.200	181.200	181.200	181.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.368,00	174.800	181.200	181.200	181.200	181.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-780,00	-1.100	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-780,00	-1.100	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-293.888,03	-518.200	-463.500	-456.000	-471.400	-485.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-293.888,03	-518.200	-463.500	-456.000	-471.400	-485.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.02.0	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-218.270,79	-369.300	-314.600	-302.400	-313.200	-322.600
01.111.02.2	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal)	-74.347,31	-148.900	-148.900	-153.600	-158.200	-163.100
01.111.02.9	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal ohne Liquidität)	-1.269,93	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Dienstleistungen für die ganze Verwaltung“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Der Bau des Rathauses und die Anschaffung einiger Vermögensgegenstände konnten mit erheblichen Zuwendungen verwirklicht werden. Die erhaltenen Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer der errichteten oder angeschafften Vermögensgegenstände aufgelöst. Die Erläuterung gilt sinngemäß auch für alle anderen Produkte.
- 441100 Mieten und Pachten
Die Gemeinde hat im Rathaus Büroräume an die Polizei und die EGG vermietet.
- 448300 Erstattungen von Zweckverbänden
Die Planzahl umfasst die Erstattung von Leistungen für den Gesamtschul- und Immobilienverwaltungszweckverband. Der Erstattungsbetrag bemisst sich nach dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen der Verbände entsprechend der Jahresabschlüsse.
- 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Die Planzahl berücksichtigt eine Kostenerstattung der Forstbetriebsgemeinschaft.
- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Der Planansatz umfasst ausschließlich Rückstellungsaufösungen für einen Versorgungsempfänger.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die im Produkt veranschlagten Entgelte betreffen im Wesentlichen die Leistungszulagen aller Bediensteten und den Bauhofeinsatz im Bereich des Rathauses.
- 512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger
Die Versorgungskasse Köln wickelt die Versorgungsleistungen für die gemeindlichen Versorgungsempfänger ab. Die Gemeinde erstattet diesen Aufwand.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Winterhalbjahr 2021/2022 wurden die mehr als 40 Jahre alten Bodenbeläge und Kabelkanäle in den Rathausbüros erneuert. Nach Abschluss der Maßnahme konnte der Ansatz ab dem Jahr 2023 verringert werden.

- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Ansatz dient den regelmäßigen Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten im Rathaus. Er orientiert sich am Rechnungsergebnis des Jahres 2022 und dem Verlauf im Jahr 2023.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Das Sachkonto umfasst die Aufwendungen der Jahresabschlussprüfung (örtlich und überörtlich), die Beratung in Rechts- und Steuerangelegenheiten, im Arbeitsschutz, bei der Datensicherheit sowie bei EDV-Dienstleistungen. Im Jahr 2024 steht die Neuvergabe des Straßenbeleuchtungsvertrages an, bei dem rechtliche und wirtschaftliche Beratungsleistungen erforderlich werden.
In den Jahren 2022 und 2023 (wesentlich im Jahr 2023) erfolgte eine Prüfung durch die GPA. Da die Prüfungshandlungen bis Ende 2023 beendet sind, kann der Ansatz ab 2024 gekürzt werden.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Gem. § 36 Kommunalhaushaltsverordnung sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Diese Erläuterung gilt für alle Produkte.
- 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Das Sachkonto umfasst die Aus- und Fortbildungskosten sowie die arbeitsmedizinischen Untersuchungen der Mitarbeiter. Die Aus- und Fortbildungskosten werden ab 2024 teilweise in die Produkte verteilt (Bauhof, Kindergarten und Abwasser). Dies führt zu einem Rückgang. Aufgrund anstehender umfangreicher Software-Umstellungen ist im gesamten mittelfristigen Finanzplanungszeitraum mit vergleichsweise erhöhten Aufwendungen zu rechnen.
- 542300 Leasing
Leasingkosten für drei Elektrofahrzeuge der Verwaltung (Fahrzeuge und Batterien). Das Leasing läuft aus und soll nicht verlängert werden.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Diese Geschäftsaufwendungen umfassen u.a. Softwarepflege und –wartung sowie die Miete technischer Geräte. Mit dem Jahr 2023 steigen die Wartungskosten aufgrund der neuen VDI-Umgebung stark an. Die deutliche Abweichung zum Rechnungsergebnis 2022 ist auch dadurch begründet, dass der gesamte „Umzug“ der Daten zur regio-iT noch nicht vollzogen werden konnte.
- 543150 Geschäftsaufwendungen – Dienstreisen
Die in Aus- und Fortbildung befindlichen Mitarbeiter erhalten Kostenerstattungen für die Fahrten zur Berufsschule und zum berufsbegleitenden Unterricht bzw. zur Fortbildungsstelle. Es sollen weitere Mitarbeiter zum einem Verwaltungslehrgang II angemeldet werden.

- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Das Sachkonto umfasst die im Jahr der Anschaffung unmittelbar als Aufwand zu verbuchenden geringwertigen Wirtschaftsgüter bis zum Wert von 800 € netto. Es handelt sich im Wesentlichen um Stühle, Schränke und EDV-Ausstattung. Im Zuge der Instandsetzung der Bodenbeläge wurden im Rathaus in den Jahren 2021/2022 auch die Büros neu ausgestattet, wobei insbesondere höhenverstellbare Schreibtische beschafft wurden.
- 544600 Versicherungen
Bei diesem Sachkonto werden die Haftpflicht- und Unfallversicherung der Gemeinde, die Gebäudeversicherung des Rathauses sowie die Eigenschadenversicherung zusammengeführt.
- 545200 Erstattungen an Gemeinden/GV
Die Gemeinde Selfkant übernimmt bezüglich der Abteilung I der Gesamtschule in Höngen einen Teil der Verwaltungsaufgaben (Bauunterhaltung und -instandhaltung), die nach der Verbandssatzung eigentlich der Gemeinde Gangelt obliegen. Dieser Aufwand wird erstattet.
- 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Unter „Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“ werden die Verwaltungskostenbeiträge der Gebührenhaushalte nachgewiesen. Auf die vorgelegten Gebührenkalkulationen wird verwiesen.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Bei diesem Sachkonto wird bei jedem Produkt der Maschineneinsatz des Bauhofs verrechnet. Der Hinweis gilt produktübergreifend.

Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.02 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.472,88	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.472,88	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.007,00	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
631100 Verwaltungsgebühren	4.007,00	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.806,72	10.600	10.600	0	11.000	11.000	11.000
641100 Mieten und Pachten	10.806,72	10.600	10.600	0	11.000	11.000	11.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	262.689,54	216.800	236.500	0	240.800	245.600	250.500
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	231.128,96	215.300	235.000	0	239.700	244.400	249.300
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	31.560,58	1.500	1.500	0	1.100	1.200	1.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.976,14	230.400	250.100	0	254.800	259.700	264.600
10 - Personalauszahlungen	78.400,31	153.000	153.200	0	158.100	162.800	167.800
701100 Beamte	50.927,22	51.400	54.800	0	56.500	58.200	60.000
701200 Tariflich Beschäftigte	19.993,96	77.200	73.700	0	76.000	78.200	80.600
702200 Tariflich Beschäftigte	914,22	5.700	5.400	0	5.600	5.800	6.000
703200 Tariflich Beschäftigte	2.511,91	14.600	15.000	0	15.500	16.000	16.500
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.053,00	4.100	4.300	0	4.500	4.600	4.700
11 - Versorgungsauszahlungen	51.210,51	68.300	74.700	0	77.200	79.500	81.800
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	40.731,51	57.800	64.300	0	66.300	68.300	70.300
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.400	0	10.900	11.200	11.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.560,60	246.200	196.000	0	181.900	186.000	190.100
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	118.404,87	5.000	7.500	0	7.700	8.000	8.300
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.774,24	76.200	77.500	0	79.100	80.800	82.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	6.472,06	6.000	6.500	0	6.700	6.800	7.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.510,39	5.000	4.500	0	4.600	4.800	4.900
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	68.399,04	154.000	100.000	0	83.800	85.600	87.400
15 - Sonstige Auszahlungen	287.528,80	409.100	423.100	0	427.500	436.500	445.200
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	15.471,45	25.000	18.000	0	18.400	18.800	19.200
741210 Aufwandsdeckung Personalrat	405,04	2.500	2.500	0	2.500	2.600	2.600
742300 Leasing	8.418,24	8.500	4.500	0	0	0	0
743100 Geschäftsauszahlungen	180.309,18	269.600	291.600	0	297.600	303.800	310.000
744600 Versicherungen	82.179,38	87.500	90.500	0	92.700	94.500	96.300
745200 Erstattungen an Gemeinden/GV	0,00	14.500	14.500	0	14.800	15.100	15.400
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745,51	1.500	1.500	0	1.500	1.700	1.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.700,22	876.600	847.000	0	844.700	864.800	884.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.724,08	-646.200	-596.900	0	-589.900	-605.100	-620.300

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.02 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	111.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	111.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	111.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	78.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	78.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.442,07	22.000	195.000	0	17.000	32.000	22.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	25.442,07	22.000	195.000	0	17.000	32.000	22.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	7.700,00	0	0	0	0	0	0
784000 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.700,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	33.142,07	22.000	273.000	0	17.000	32.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-33.142,07	-22.000	-162.000	0	-17.000	-32.000	-22.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Dienstleistungen für die ganze Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 060-93500

Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 € für die Verwaltung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	57.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	57.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	2.000	145.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	2.000	145.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-88.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Maßnahme: 060-93520

Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € für die Verwaltung

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	25.442,07	20.000	50.000	0	15.000	30.000	20.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	25.442,07	20.000	50.000	0	15.000	30.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.442,07	-20.000	-50.000	0	-15.000	-30.000	-20.000	0	0

Maßnahme: 060-94010

Photovoltaikanlage Rathaus

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	54.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	54.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	78.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	78.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-24.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Summe der investiven Auszahlungen	7.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
784000 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Dienstleistungen für die ganze Verwaltung“

Teilfinanzplan

Die Teilfinanzpläne gliedern sich in einen Teil A und B. Während der Teil A alle Ein- und Auszahlungen ausweist, umfasst der Teil B nur investive Ein- und Auszahlungen. Die Erläuterungen beziehen sich nur auf den Teilfinanzplan B, da nahezu alle laufenden Ein- und Auszahlungen auch Erträge bzw. Aufwendungen darstellen. Insoweit wird auf die Erläuterungen zu den Teilergebnisplänen verwiesen.

Maßnahme 060-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 € für die Verwaltung

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für die Beschaffung von drei Elektrofahrzeugen wurden der Gemeinde Zuweisungen in ausgewiesener Höhe bewilligt.
- 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Der Planansatz dient der Beschaffungen von drei geförderten Elektrofahrzeugen.

Maßnahme 060-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € für die Verwaltung

- 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Der Planansatz dient (Ersatz-)Beschaffungen der (EDV)-Ausstattung. Zu den Beschaffungen des Jahres 2024 zählen u.a. Lizenzkosten für die Umstellung des Einwohnermeldeverfahrens (die neu veranschlagt werden mussten) sowie eine neue Telefon- und Einbruchmeldeanlage.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 9.894,70 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 060-94010, Photovoltaikanlage Rathaus

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (70 %) bewilligt.
- 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll das Rathaus eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Produkt

01.111.03

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Haushaltswesen, Finanzbuchhaltung und Vollstreckung, Bilanz, Gebührenkalkulation, gemeindliche Abgaben, Vorprüfung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW; Gemeindehaushaltsverordnung NRW; Gesetz über ein neues kommunales Finanzmanagement (NKFG); Gemeindefinanzierungsgesetz NRW; Gemeindefinanzreformgesetz NRW; Kommunalabgabengesetz NRW; Abgabenordnung; Baugesetzbuch; Haushaltssatzung und weitere Satzungen

Ziele

Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung. Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Verwaltung. Umfassende und transparente Darstellung des Ressourcenverbrauchs und der Ertragslage. Rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungsmitteln.

Leistung

- 01.111.03.1 Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kasse)
- 01.111.03.2 Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kämmerei)
- 01.111.03.9 Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal ohne Liquidität)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	49.690,27	27.000	29.000	0,00	-29.000
Auszahlungen	583.397,18	616.300	650.200	0,00	-650.200
Liquiditätssaldo	-533.706,91	-589.300	-621.200	0,00	621.200
Erträge	60.284,23	46.200	49.900	0,00	-49.900
Aufwendungen	598.035,58	626.400	657.400	0,00	-657.400
Ergebnis	-537.751,35	-580.200	-607.500	0,00	607.500

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10,08	7,38	7,59	8,23	8,56	8,92

Teilergebnisplan 2024

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Finanzmangament und Rechnungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	0	0	0	0
431100 Verwaltungsgebühren	150,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.015,34	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.015,34	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.118,89	46.200	49.900	53.900	57.600	61.700
456200 Säumniszuschläge	41.063,84	22.000	22.000	22.400	22.800	23.300
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	16.055,00	24.200	27.900	31.500	34.800	38.400
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,05	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	60.284,23	46.200	49.900	53.900	57.600	61.700
11 - Personalaufwendungen	302.753,79	337.600	347.300	357.900	368.700	379.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	233.849,73	262.700	269.300	277.400	285.800	294.300
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	280,43	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	1.183,96	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.748,52	20.400	20.900	21.600	22.200	22.900
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	49.691,15	54.500	57.100	58.900	60.700	62.400
12 - Versorgungsaufwendungen	288.394,25	285.100	306.400	293.000	300.200	307.800
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	205.880,25	207.000	230.100	237.000	244.200	251.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	62.874,00	63.000	62.100	42.800	44.000	45.400
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.635,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	16.005,00	15.100	14.200	13.200	12.000	10.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.887,54	3.700	3.700	3.800	4.000	4.100
543100 Geschäftsaufwendungen	5.076,29	200	200	200	300	300
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	1.751,42	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	59,83	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	598.035,58	626.400	657.400	654.700	672.900	691.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-537.751,35	-580.200	-607.500	-600.800	-615.300	-629.800
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-537.751,35	-580.200	-607.500	-600.800	-615.300	-629.800
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-537.751,35	-580.200	-607.500	-600.800	-615.300	-629.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-537.751,35	-580.200	-607.500	-600.800	-615.300	-629.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-537.751,35	-580.200	-607.500	-600.800	-615.300	-629.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.03.0	Finanzmangament und Rechnungswesen	-236.461,95	-242.600	-260.200	-242.900	-246.600	-250.200
01.111.03.1	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kasse)	-98.859,38	-95.000	-103.200	-106.400	-109.600	-112.800
01.111.03.2	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kämmererei)	-202.430,02	-242.600	-244.100	-251.500	-259.100	-266.800

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 „Finanzmanagement und Rechnungswesen“

Teilergebnisplan

- 431100 Verwaltungsgebühren
Aufgrund des geringen Ertrages erfolgt keine Beplanung.
- 448800 und
456200 Erstattungen von übrigen Bereichen und Säumniszuschläge
Die bis Ende 2022 bei SK 448800 geplanten Erträge wurden zum SK 456200 umkontiert. Im Jahr 2022 waren einmalig Hinterziehungszinsen festzusetzen, die zu einem ungewöhnlich hohen Ertrag geführt haben.
- 512100 Beamte und Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger
Der Aufwand orientiert sich an einer Prognose der Versorgungskasse und berücksichtigt die Produktzuordnung aller Versorgungsempfänger.
- 514100 ff Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger
Auch diesen Planansätzen liegen Mitteilungen der Versorgungskasse zugrunde.

Teilfinanzplan 2024

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	150,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.077,20	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.077,20	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	46.463,07	27.000	29.000	0	127.800	142.400	145.200
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	9.520,17	5.000	7.000	0	105.400	119.600	121.900
656200 Säumniszuschläge	36.942,90	22.000	22.000	0	22.400	22.800	23.300
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.690,27	27.000	29.000	0	127.800	142.400	145.200
10 - Personalauszahlungen	301.289,40	337.600	347.300	0	357.900	368.700	379.600
701200 Tariflich Beschäftigte	233.849,73	262.700	269.300	0	277.400	285.800	294.300
702200 Tariflich Beschäftigte	17.748,52	20.400	20.900	0	21.600	22.200	22.900
703200 Tariflich Beschäftigte	49.691,15	54.500	57.100	0	58.900	60.700	62.400
11 - Versorgungsauszahlungen	268.754,25	270.000	292.200	0	279.800	288.200	296.900
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	205.880,25	207.000	230.100	0	237.000	244.200	251.500
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	62.874,00	63.000	62.100	0	42.800	44.000	45.400
15 - Sonstige Auszahlungen	13.353,53	8.700	10.700	0	109.000	123.600	126.000
743100 Geschäftsauszahlungen	6.862,34	3.700	3.700	0	3.800	4.000	4.100
744203 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Ausländische Unternehmen	6.491,19	5.000	7.000	0	7.200	7.300	7.500
744206 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast § 2 b UStG	0,00	0	0	0	86.600	100.600	102.500
771100 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	11.400	11.700	11.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.397,18	616.300	650.200	0	746.700	780.500	802.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.706,91	-589.300	-621.200	0	-618.900	-638.100	-657.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.111.04

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

- Verwaltung bebauter und unbebauter Grundstücke sowie Durchführung und Abwicklung von Grundstücksgeschäften einschl. Bestellung und Verwaltung von Rechten;
- Organisation, Überwachung und Optimierung der Bewirtschaftung, Unterhaltung, Pflege und Instandsetzung von Gebäuden und baulichen und technischen Anlagen

Auftragsgrundlage

BGB; Vertragsbestimmungen; Beschlüsse des Rates/der Ausschüsse

Ziele

Erzielung einer angemessenen Kostendeckung aus der Vermietung/Überlassung gemeindlicher Räume und Gebäude. Entwicklung und Sicherung der gemeindlichen Infrastruktur.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	208.890,49	224.000	41.000	0,00	-41.000
Auszahlungen	335.623,00	474.300	1.010.000	0,00	-1.010.000
Liquiditätssaldo	-126.732,51	-250.300	-969.000	0,00	969.000
Erträge	206.731,23	61.700	62.000	0,00	-62.000
Aufwendungen	161.556,91	227.500	214.400	0,00	-214.400
Ergebnis	45.174,32	-165.800	-152.400	0,00	152.400

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
127,96	27,12	28,92	25,13	28,72	28,56

Teilergebnisplan 2024

01.111.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.692,24	23.500	23.300	23.300	23.300	23.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.692,24	23.500	23.300	23.300	23.300	23.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.253,49	16.500	16.000	18.000	18.000	18.000
441100 Mieten und Pachten	16.253,49	16.500	16.000	18.000	18.000	18.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.234,19	7.500	8.000	6.200	6.400	6.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	91.234,19	7.500	8.000	6.200	6.400	6.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	67.451,31	6.100	6.600	6.600	6.600	7.100
450100 Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.500
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	60.755,60	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.695,71	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10 = Ordentliche Erträge	198.631,23	53.600	53.900	54.100	54.300	55.000
11 - Personalaufwendungen	15.071,59	14.500	16.700	17.200	17.800	18.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	11.711,03	11.200	12.900	13.300	13.700	14.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	902,94	900	1.000	1.000	1.100	1.100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.457,62	2.400	2.800	2.900	3.000	3.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.840,04	143.100	123.100	155.300	128.100	130.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.232,04	25.000	15.000	45.000	15.600	16.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.490,32	15.000	15.000	15.300	15.600	16.000
524101 Aufwand aus Grundsteuer A und B für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	29.389,88	48.000	43.000	43.900	44.800	45.700
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	0,00	100	100	100	100	100
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	19.365,10	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.362,70	30.000	25.000	25.500	26.000	26.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	42.735,53	42.600	43.600	43.600	39.600	39.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	42.735,53	42.600	43.600	43.600	39.600	39.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.638,21	16.700	20.200	20.600	21.000	21.400
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
544600 Versicherungen	15.403,40	16.500	20.000	20.400	20.800	21.200
545700 Erstattungen an private Unternehmen	234,81	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	152.285,37	216.900	203.600	236.700	206.500	210.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	46.345,86	-163.300	-149.700	-182.600	-152.200	-155.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.345,86	-163.300	-149.700	-182.600	-152.200	-155.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.345,86	-163.300	-149.700	-182.600	-152.200	-155.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.271,54	-10.600	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.271,54	-10.600	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800

Teilergebnisplan 2024

01.111.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	45.174,32	-165.800	-152.400	-185.300	-154.900	-157.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	45.174,32	-165.800	-152.400	-185.300	-154.900	-157.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.04.0	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	45.174,32	-165.800	-152.400	-185.300	-154.900	-157.800

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Liegenschafts- und Gebäudemanagement“

Teilergebnisplan

- 441100 Mieten und Pachten
Bei diesem Sachkonto werden nahezu ausschließlich Pachten geführt.
- 442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Erträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken können aktuell nicht eingeplant werden.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Das Rechnungsergebnis des Jahres 2022 umfasste einen Schadensersatz. Der Planansatz 2024 berücksichtigt die Entwicklung im Jahr 2023.
- 450100 Sonstige ordentliche Erträge
Aus der Überlassung des Alten Rathauses ergibt sich vertragsgemäß ein jährlicher Ertrag in eingeplanter Höhe.
- 454100 Erträge aus der Veräußerung von Gebäuden und Grundstücken
Aus dem Verkauf einer Ackerfläche (oberhalb des Bilanzwertes) hat sich ein Ertrag ergeben. Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang des Sachanlagevermögens sind jedoch in der Ergebnisrechnung zu neutralisieren und nachrichtlich unterhalb der Gesamtergebnisrechnung auszuweisen. Die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen erfolgt nicht produktscharf, sondern zentral im Produkt 16.612.01 „Sonstige allg. Finanzwirtschaft“.
- 501200 ff. Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Personalaufwendungen umfassen ausschließlich den Personaleinsatz des Bauhofs. Die Planzahlen orientieren sich am Rechnungsergebnis 2022. An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass die Entwicklung der Personalaufwendungen daher produktübergreifend zu werten ist.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Ansatz des Jahres 2024 umfasst nur laufende Instandsetzungsmaßnahmen bei Bedarf. Im Folgejahr steht eine Neueindeckung der Alten Schule Langbroich an.
- 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Die Nutzung der gemeindlichen Wohnungen für Flüchtlinge wird im Wege einer internen Leistungsbeziehung dargestellt (Aufwand bei Produkt 05.313.01.0, SK 581100).

Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.04 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.253,49	16.500	16.000	0	18.000	18.000	18.000
641100 Mieten und Pachten	16.253,49	16.500	16.000	0	18.000	18.000	18.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	97.757,00	7.500	8.000	0	6.200	6.400	6.600
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	97.757,00	7.500	8.000	0	6.200	6.400	6.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.010,49	24.000	24.000	0	24.200	24.400	24.600
10 - Personalauszahlungen	15.071,59	14.500	16.700	0	17.200	17.800	18.300
701200 Tariflich Beschäftigte	11.711,03	11.200	12.900	0	13.300	13.700	14.100
702200 Tariflich Beschäftigte	902,94	900	1.000	0	1.000	1.100	1.100
703200 Tariflich Beschäftigte	2.457,62	2.400	2.800	0	2.900	3.000	3.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.587,09	423.100	323.100	0	355.300	328.100	330.800
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.232,04	25.000	15.000	0	45.000	15.600	16.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.545,62	115.100	105.100	0	107.200	109.300	111.500
728100 Erwerb von Vorräten	1.809,43	283.000	203.000	0	203.100	203.200	203.300
15 - Sonstige Auszahlungen	15.746,01	16.700	20.200	0	20.600	21.000	21.400
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
744600 Versicherungen	15.403,40	16.500	20.000	0	20.400	20.800	21.200
745700 Erstattungen an private Unternehmen	342,61	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.404,69	454.300	360.000	0	393.100	366.900	370.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.568,19	-430.300	-336.000	0	-368.900	-342.500	-345.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.200,00	0	17.000	0	94.000	112.000	94.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	17.000	0	94.000	112.000	94.000
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	4.200,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	90.680,00	200.000	0	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	90.680,00	200.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	94.880,00	200.000	17.000	0	94.000	112.000	94.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.218,31	20.000	650.000	0	20.000	20.000	20.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.218,31	20.000	650.000	0	20.000	20.000	20.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	130.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	130.000	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	222.218,31	20.000	650.000	0	150.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit	-127.338,31	180.000	-633.000	0	-56.000	92.000	74.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							

(Einzahlungen ./Auszahlungen)

Teilfinanzplan 2024

01.111.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 880-93200
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	17.000	0	94.000	112.000	94.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	17.000	0	94.000	112.000	94.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.218,31	20.000	650.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.218,31	20.000	650.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-222.218,31	-20.000	-633.000	0	74.000	92.000	74.000	0	0

Maßnahme: 880-93521
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € -
Allgemeine Liegenschaften

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	4.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 880-94000
Vorplatz Alte Schule Schierwaldenrath

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	130.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	130.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-130.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Liegenschafts- und Gebäudemanagement“

Teilfinanzplan

Maßnahme 880-93210, Grunderwerb

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Im Zuge der Städtebauförderung wurde eine Zuweisung zum Grunderwerb für einen historischen Mauerpark sowie einen Fußweg um den Bergfried beantragt.
- 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Neben den Auszahlungen für den geförderten Grunderwerb sind für den Bedarfsfall weitere Mittel in Höhe von 20.000 € bereitgestellt.

Maßnahme 880-93521, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € - Allgemeine Liegenschaften

- 681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen
Für den Erwerb von Defibrillatoren konnten Zuschüsse privater Unternehmen generiert werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 17.300 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 880-94000, Vorplatz Alte Schule Schierwaldenrath

- 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Plansatz dient der Neugestaltung der Außenanlage der alten Schule Schierwaldenrath.

Produkt

01.111.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Bauhof

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

- Leistungen des Bauhofs zugunsten des gemeindlichen Vermögens;
- Einsatz des Fuhrparks zugunsten des gemeindlichen Vermögens

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW; BGB; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Pflege und Unterhaltung des gemeindlichen Vermögens; Schaffung von Vermögensgegenständen

Leistung

- 01.111.05.2 Bauhof (Personal)
- 01.111.05.9 Bauhof (Personal ohne Liquidität)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	70.640,84	72.500	86.800	0,00	-86.800
Auszahlungen	397.289,04	622.000	536.600	0,00	-536.600
Liquiditätssaldo	-326.648,20	-549.500	-449.800	0,00	449.800
Erträge	272.728,93	242.100	236.200	0,00	-236.200
Aufwendungen	397.481,05	497.700	520.600	0,00	-520.600
Ergebnis	-124.752,12	-255.600	-284.400	0,00	284.400

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
68,61	48,64	45,37	42,03	39,36	38,19

Teilergebnisplan 2024

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.012,55	77.300	88.600	61.600	46.700	41.900
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	18.300	4.600	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81.012,55	77.300	70.300	57.000	46.700	41.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
442110 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten/Dieseltank Bauhof - Spezialverkehr Förderschule	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.571,57	47.500	33.500	34.200	34.900	35.600
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	39.349,08	47.500	33.500	34.200	34.900	35.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.135,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.087,49	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.500,00	500	500	500	500	500
450100 Sonstige ordentliche Erträge	500,00	500	500	500	500	500
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	19.999,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	21.666,73	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	21.666,73	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	165.750,85	125.300	122.600	96.300	82.100	78.000
11 - Personalaufwendungen	116.247,92	186.000	164.900	170.000	175.100	180.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	88.033,73	147.100	129.100	133.000	137.000	141.100
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	2.619,47	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	244,83	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.881,37	11.100	8.600	8.900	9.200	9.400
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.468,52	27.800	27.200	28.100	28.900	29.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.242,45	168.500	175.400	168.200	171.700	175.600
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	426,90	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.705,63	6.500	7.000	7.200	7.300	7.500
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	4.788,52	7.000	6.000	6.200	6.300	6.500
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	2.667,82	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	5.857,90	6.500	7.000	7.200	7.300	7.500
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.163,04	10.000	20.000	10.200	10.400	10.600
525100 Haltung von Fahrzeugen	104.925,77	126.000	121.900	124.600	127.300	130.100
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.706,87	4.000	5.000	4.100	4.200	4.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	128.097,05	121.600	147.000	133.200	121.800	116.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	128.097,05	121.600	147.000	133.200	121.800	116.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.813,63	20.500	32.200	26.900	27.500	28.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.460,50	7.500	10.500	10.800	11.000	11.300
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	2.007,40	2.200	4.500	4.600	4.700	4.800
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	200	200	200	300	300
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	6.140,24	8.000	14.000	8.200	8.400	8.600
544600 Versicherungen	2.205,49	2.400	2.800	2.900	2.900	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	396.401,05	496.600	519.500	498.300	496.100	500.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-230.650,20	-371.300	-396.900	-402.000	-414.000	-422.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-230.650,20	-371.300	-396.900	-402.000	-414.000	-422.600
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-230.650,20	-371.300	-396.900	-402.000	-414.000	-422.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	106.978,08	116.800	113.600	113.600	113.600	113.600
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	106.978,08	116.800	113.600	113.600	113.600	113.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.080,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.080,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.752,12	-255.600	-284.400	-289.500	-301.500	-310.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-124.752,12	-255.600	-284.400	-289.500	-301.500	-310.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.05.0	Bauhof	-11.368,50	-69.600	-119.500	-119.500	-126.400	-129.800
01.111.05.2	Bauhof (Personal)	-113.383,62	-186.000	-164.900	-170.000	-175.100	-180.300

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Bauhof“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Für einen Mitarbeiter des Bauhofs werden in den Jahren 2024 und 2025 Zuschüsse gewährt.
- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Einige Bauhoffahrzeuge/-geräte wurden mit Zuwendungen finanziert. Aus der Investitionspauschale des Jahres 2013 wurde ein Sonderposten beim Ankauf des Bauhofgebäudes gebildet. Somit ergeben sich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Die Veranschlagung erfolgt aufgrund einer Probrechnung. Der Rückgang ist erneut mit dem Ende der Abschreibung von bezuschussten Fahrzeugen verbunden.
- 448300 Erstattungen von Zweckverbänden
Die Erstattung umfasst Leistungen für den Gesamtschul- und Immobilienverwaltungszweckverband, die im Rahmen der Grünanlagenpflege anfallen. Der Rückgang ist mit dem Verkauf der Jakob-Muth-Schule an den Kreis Heinsberg verbunden; in diesem Zusammenhang wird voraussichtlich die Pflege der Außenanlagen durch den Bauhof entfallen.
- 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen
Aus dem Verkauf ersetzter Fahrzeuge konnten im Jahr 2022 Erträge generiert werden.
- 471100 Aktivierte Eigenleistungen
Der Bauhof hat im Jahr 2022 bei einigen Baumaßnahmen zu aktivierende Eigenleistungen erbracht. Beispielsweise wird auf die Errichtung der Bewegungsgeräte am Kahnweiher, neue Sirenen und die Außenanlage der Grundschulerweiterung Breberen verwiesen.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Personalaufwendungen des Produktes „Bauhof“ dienen der „Rundung“. Hier erfolgt der Nachweis der Aufwendungen für die Bauhofbediensteten, soweit dieser nicht in anderen Produkten erbracht wird. Die Planzahlen umfassen auch den Aufwand, der bei SK 448300 erstattet wird.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Vor der Errichtung der Photovoltaikanlage sind Dachreparaturen notwendig.
- 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Ansatz für Arbeitsschutzmittel (Sicherheitskleidung, Sonnen- und Zeckenschutzmittel sowie Einlagen u.ä.) für die Mitarbeiter.

- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Der Ansatz dient dem regelmäßigen Ersatz der geringwertigen Wirtschaftsgüter. Im Jahr 2024 kommt die Anschaffung von Smartphones für die Bauhofmitarbeiter hinzu. Mit den Smartphones können die Arbeitseinsätze unmittelbar in der Auswertungssoftware dokumentiert werden. Heute werden sie noch schriftlich von den einzelnen Mitarbeitern verfasst und anschließend von der Verwaltungskraft in die Software eingegeben.
- 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Ertragsposition für die Verrechnung des Maschineneinsatzes bei anderen Produkten.

Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.05 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	18.300	0	4.600	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	18.300	0	4.600	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	710,61	0	0	0	0	0	0
642110 Einzahlung aus dem Verkauf von Vorräten/Dieseltank Bauhof - Spezialverkehr Förderschule	710,61	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.930,23	47.500	33.500	0	34.200	34.900	35.600
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	46.494,47	47.500	33.500	0	34.200	34.900	35.600
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.135,00	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.300,76	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.640,84	47.500	51.800	0	38.800	34.900	35.600
10 - Personalauszahlungen	113.383,62	186.000	164.900	0	170.000	175.100	180.300
701200 Tariflich Beschäftigte	88.033,73	147.100	129.100	0	133.000	137.000	141.100
702200 Tariflich Beschäftigte	6.881,37	11.100	8.600	0	8.900	9.200	9.400
703200 Tariflich Beschäftigte	18.468,52	27.800	27.200	0	28.100	28.900	29.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.805,04	182.500	189.500	0	182.700	186.800	191.100
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	426,90	5.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.157,11	33.500	43.500	0	34.400	35.000	35.900
725100 Haltung von Fahrzeugen	49.443,89	60.000	60.000	0	61.200	62.500	63.700
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.803,87	4.000	5.000	0	4.100	4.200	4.300
728100 Erwerb von Vorräten	77.973,27	80.000	76.000	0	77.900	79.900	81.900
15 - Sonstige Auszahlungen	15.635,56	20.500	32.200	0	26.900	27.500	28.300
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5.460,50	7.500	10.500	0	10.800	11.000	11.400
743100 Geschäftsauszahlungen	7.969,57	10.600	18.900	0	13.200	13.600	13.900
744600 Versicherungen	2.205,49	2.400	2.800	0	2.900	2.900	3.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.824,22	389.000	386.600	0	379.600	389.400	399.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-236.183,38	-341.500	-334.800	0	-340.800	-354.500	-364.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	35.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.000,00	25.000	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	20.000,00	25.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	20.000,00	25.000	35.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.05 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.464,82	233.000	95.000	0	110.000	20.000	20.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	110.464,82	233.000	95.000	0	110.000	20.000	20.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	110.464,82	233.000	150.000	0	110.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-90.464,82	-208.000	-115.000	0	-110.000	-20.000	-20.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 770-93500

Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 € für den Bauhof

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	99.455,65	210.000	80.000	0	90.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	99.455,65	210.000	80.000	0	90.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-99.455,65	-210.000	-80.000	0	-90.000	0	0	0	0

Maßnahme: 770-93520

Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.009,17	23.000	15.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.009,17	23.000	15.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-11.009,17	-23.000	-15.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Maßnahme: 771-94000

Photovoltaikanlage Bauhof

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Bauhof“

Teilfinanzplan

Maßnahme 770-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Im Jahr 2024 sollen ein Pritschenfahrzeug, ein Aufsitz- sowie ein Wiesenmäher und ein Anhänger ersetzt werden.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 17.300 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 196.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Maßnahme 770-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Der Ansatz dient dem Ersatz von Kleingeräten (Rasenmäher, Heckenscheren, Laubbläser und Motorsägen) sowie von Containern.

Maßnahme 771-94000, Photovoltaikanlage Bauhof

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für die Errichtung einer Photovoltaikanlage wurde eine Förderung von 35 T€ bewilligt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Auf dem Bauhof soll eine Photovoltaikanlage mit Speicher für den Eigenbedarf errichtet werden.

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Erhebung von Statistiken nach Auftrag des IT.NRW, Volkszählung, Erhebung nach Agrarstatistikgesetz

Auftragsgrundlage

Statistikgesetze

Ziele

Termingerechte und ordnungsgemäße Erhebung von statistischen Daten

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	500	500	0,00	-500
Auszahlungen	0,00	500	500	0,00	-500
Liquiditätssaldo	0,00	0	0	0,00	0
Erträge	0,00	500	500	0,00	-500
Aufwendungen	0,00	500	500	0,00	-500
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

02.121.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
448100 Erstattungen vom Land	0,00	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.121.01.0	Statistik	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
648100 Erstattungen vom Land	0,00	500	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.121.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.02	Wahlen

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Ordnungsgemäße Durchführung der Europa-, Bundes-, Landtags- und Kommunalwahlen sowie sonstiger Entscheide

Auftragsgrundlage

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

Ziele

Rechtlich einwandfreie und termingerechte Vorbereitung und Durchführung der Wahlen.
Zeitnahe Feststellung der Wahlergebnisse.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	13.368,92	0	10.000	0,00	-10.000
Auszahlungen	8.083,46	0	10.000	0,00	-10.000
Liquiditätssaldo	5.285,46	0	0	0,00	0
Erträge	13.368,92	0	10.000	0,00	-10.000
Aufwendungen	8.083,46	0	10.000	0,00	-10.000
Ergebnis	5.285,46	0	0	0,00	0

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	165,39	0,00	100,00	57,69	0,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

02.121.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.02 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.368,92	0	10.000	15.000	0	13.000
448100 Erstattungen vom Land	13.368,92	0	10.000	15.000	0	13.000
10 = Ordentliche Erträge	13.368,92	0	10.000	15.000	0	13.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.083,46	0	10.000	26.000	0	13.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.700,00	0	5.000	10.000	0	6.500
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	3.383,46	0	5.000	16.000	0	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.083,46	0	10.000	26.000	0	13.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.285,46	0	0	-11.000	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.285,46	0	0	-11.000	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.285,46	0	0	-11.000	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.285,46	0	0	-11.000	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.285,46	0	0	-11.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.121.02.0	Wahlen	5.285,46	0	0	-11.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.121.02 „Wahlen“

Teilergebnisplan

- 448100 Erstattungen vom Land
Im Jahr 2022 war die Landtagswahl durchzuführen. Die nächsten Wahlen sind:

2024 Europawahl
2025 Kommunalwahlen und Bundestagswahl
- 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
Siehe Erläuterung zu SK 448100
Die Mitglieder der Wahlvorstände erhalten ein Erfrischungsgeld.
- 543110 Geschäftsaufwendungen – Bürobedarf
Mit den bereitgestellten Mitteln werden Vordrucke (insbesondere für die Briefwahl) und im Jahr 2025 zudem Stimmzettel für die gemeindlichen Wahlen beschafft.

Teilfinanzplan 2024

02.121.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt 02.121.02 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.368,92	0	10.000	0	15.000	0	13.000
648100 Erstattungen vom Land	13.368,92	0	10.000	0	15.000	0	13.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.368,92	0	10.000	0	15.000	0	13.000
15 - Sonstige Auszahlungen	8.083,46	0	10.000	0	26.000	0	13.000
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.700,00	0	5.000	0	10.000	0	6.500
743100 Geschäftsauszahlungen	3.383,46	0	5.000	0	16.000	0	6.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.083,46	0	10.000	0	26.000	0	13.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.285,46	0	0	0	-11.000	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen;
Verkehrsangelegenheiten; Gewerbeswesen

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz; Sonn- und Feiertagsgesetz; Verwaltungsverfahrensgesetz; Jugendschutzgesetz;
Immissionsschutzgesetz; Umweltschutzgesetz; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Abfallgesetz;
Bundesseuchengesetz; Psychischkrankengesetz; Tierschutzgesetz; Landeshundegesetz; Ordnungsbehördliche
Verordnung der Gemeinde Gangelt;
BGB

Ziele

Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet.
Schutz der Allgemeinheit und einzelner Personen vor Gefahrensituationen. Aufrechterhaltung der
Rechtssicherheit

Leistung

02.122.01.2 Ordnungsangelegenheiten (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	62.870,46	20.000	18.000	0,00	-18.000
Auszahlungen	383.139,26	416.700	506.900	0,00	-506.900
Liquiditätssaldo	-320.268,80	-396.700	-488.900	0,00	488.900
Erträge	68.834,58	22.900	21.800	0,00	-21.800
Aufwendungen	402.377,11	427.500	517.600	0,00	-517.600
Ergebnis	-333.542,53	-404.600	-495.800	0,00	495.800

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
17,11	5,36	4,21	4,39	4,55	4,73

Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.964,67	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.964,67	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.945,10	6.000	7.000	7.200	7.300	7.500
431100 Verwaltungsgebühren	10.945,10	6.000	7.000	7.200	7.300	7.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.547,68	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.547,68	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.377,13	15.900	13.800	15.200	16.600	18.100
456100 Bußgelder	11.455,94	13.000	10.000	10.400	10.800	11.200
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	3.921,19	2.900	3.800	4.800	5.800	6.900
10 = Ordentliche Erträge	68.834,58	22.900	21.800	23.400	25.000	26.700
11 - Personalaufwendungen	325.027,51	342.100	427.200	440.400	453.900	467.500
501100 Beamte	20.365,34	20.600	22.700	23.400	24.100	24.800
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	226.044,53	243.400	305.600	314.800	324.300	334.000
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	1.968,52	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.694,71	18.900	23.800	24.600	25.300	26.000
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	44.531,41	50.500	65.900	67.900	70.000	72.100
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.573,00	3.600	3.900	4.100	4.200	4.300
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.146,00	3.700	3.900	4.100	4.400	4.600
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.704,00	1.400	1.400	1.500	1.600	1.700
12 - Versorgungsaufwendungen	58.376,44	61.300	66.500	68.400	70.200	72.000
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	43.386,44	47.600	52.900	54.500	56.200	57.800
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.500	10.900	11.200	11.500
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.279,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.232,00	3.200	3.100	3.000	2.800	2.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	307,62	400	400	400	400	400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	307,62	400	400	400	400	400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.833,34	21.600	21.600	22.000	22.600	23.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	641,20	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	620,26	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	214,96	500	500	500	500	500
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.356,92	19.000	19.000	19.400	19.800	20.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	400.544,91	425.400	515.700	531.200	547.100	562.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.710,33	-402.500	-493.900	-507.800	-522.100	-536.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-331.710,33	-402.500	-493.900	-507.800	-522.100	-536.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-331.710,33	-402.500	-493.900	-507.800	-522.100	-536.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.832,20	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.832,20	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-333.542,53	-404.600	-495.800	-509.700	-524.000	-538.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-333.542,53	-404.600	-495.800	-509.700	-524.000	-538.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-24.906,54	-71.200	-77.800	-79.000	-80.300	-81.200
02.122.01.2	Ordnungsangelegenheiten (Personal)	-308.635,99	-333.400	-418.000	-430.700	-443.700	-456.900

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 „Ordnungsangelegenheiten“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Im Jahr 2022 wurde der Gemeinde Gangelt vom Land eine einmalige Zuweisung für Mehraufwendungen im Zuge ordnungsbehördlicher Maßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie gewährt.
- 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Das Rechnungsergebnis 2022 war vor allem von Erstattungen für Corona-erkrankte Mitarbeiter geprägt.
- 456100 Bußgelder
Die Planzahl orientiert sich am Rechnungsergebnis des Jahres 2022.
- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Die Erträge basieren auf einer Mitteilung der Versorgungskasse.
- 501100 Beamte
Derzeit ist ein Beamter dem Produkt mit einem Stellenanteil von 45 % zugeordnet.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Planzahlen berücksichtigen u.a. den Aufwand für alle im Bereitschaftsdienst eingesetzten Mitarbeiter. Der Aufwand für diese Bereitschaft hat sich deutlich erhöht. Aufgrund der umfangreich gestiegenen Wohngeldfälle muss eine 0,5 Vollzeitstelle zusätzlich bereitgestellt werden.
- 505100 und
506100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
Die Rückstellungszuführungen betreffen nur noch einen Mitarbeiter mit dem Stellenanteil von 45 %.
- 512100,
515100 und
516100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger, Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Auf Basis von Vorgaben der Versorgungskasse wurden die Planansätze ermittelt.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Die Aufwendungen für die Versorgung von Fundtieren werden künftig über die Kreisumlage finanziert. Dies führt zur Ansatzminderung.

549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Der Aufwand umfasst insbesondere ordnungsbehördliche Maßnahmen (z.B. Bestattungen, Bekämpfung Eichenprozessionsspinner, Gutachten bei Einweisungen nach dem Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten). Aufgrund der Entwicklung im Jahr 2022 erfolgte ab 2023 eine Ansatzverstärkung.

Teilfinanzplan 2024

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.964,67	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.964,67	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.945,10	6.000	7.000	0	7.200	7.300	7.500
631100 Verwaltungsgebühren	10.945,10	6.000	7.000	0	7.200	7.300	7.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.828,19	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	8.828,19	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
07 + Sonstige Einzahlungen	11.132,50	13.000	10.000	0	10.400	10.800	11.200
656100 Bußgelder	11.132,50	13.000	10.000	0	10.400	10.800	11.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.870,46	20.000	18.000	0	18.600	19.200	19.800
10 - Personalauszahlungen	312.208,99	337.000	421.900	0	434.800	447.900	461.200
701100 Beamte	20.365,34	20.600	22.700	0	23.400	24.100	24.800
701200 Tariflich Beschäftigte	226.044,53	243.400	305.600	0	314.800	324.300	334.000
702200 Tariflich Beschäftigte	17.694,71	18.900	23.800	0	24.600	25.300	26.000
703200 Tariflich Beschäftigte	44.531,41	50.500	65.900	0	67.900	70.000	72.100
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.573,00	3.600	3.900	0	4.100	4.200	4.300
11 - Versorgungsauszahlungen	53.865,44	58.100	63.400	0	65.400	67.400	69.300
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	43.386,44	47.600	52.900	0	54.500	56.200	57.800
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.500	0	10.900	11.200	11.500
15 - Sonstige Auszahlungen	17.064,83	21.600	21.600	0	22.000	22.600	23.000
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	641,20	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
743100 Geschäftsauszahlungen	835,22	1.600	1.600	0	1.600	1.700	1.700
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.588,41	19.000	19.000	0	19.400	19.800	20.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.139,26	416.700	506.900	0	522.200	537.900	553.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.268,80	-396.700	-488.900	0	-503.600	-518.700	-533.700
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.122.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt	02.122.02	Personenrecht

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Eheschließung, Geburten- und Sterbebuch, sonstige Beurkundungen, Namensangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz; Personenstandsverordnung; Gesetz über die Änderung von Familien- und Vornamen; BGB;
Bundesvertriebenengesetz; Verwaltungsverfahrensgesetz; Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz; Gesetz zur Regelung von
Fragen der Staatsangehörigkeit; Ausländergesetz;

Ziele

Ordnungsgemäße Beurkundung von Geburten und Sterbefällen.

Durchführung wirksamer Eheschließungen.

Beschaffung von deutschen Personenstandsunterlagen, Regelung der Abstammung und des Personenstandes, Sicherung von Erbsprüchen.

Ordnungsgemäße Änderung von Familien- und Vornamen nach den gesetzlichen Bestimmungen.

Rechtssichere und umfassende Beratung der Antragsteller.

Leistung

02.122.02.2 Personenrecht (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	13.054,50	12.000	12.000	0,00	-12.000
Auszahlungen	28.083,33	29.400	31.200	0,00	-31.200
Liquiditätssaldo	-15.028,83	-17.400	-19.200	0,00	19.200
Erträge	13.054,50	12.000	12.000	0,00	-12.000
Aufwendungen	28.734,36	35.500	37.900	0,00	-37.900
Ergebnis	-15.679,86	-23.500	-25.900	0,00	25.900

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
45,43	33,80	31,66	31,04	30,47	29,79

Teilergebnisplan 2024

02.122.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt: 02.122.02 Personenrecht

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.054,50	12.000	12.000	12.200	12.400	12.600
431100 Verwaltungsgebühren	13.054,50	12.000	12.000	12.200	12.400	12.600
10 = Ordentliche Erträge	13.054,50	12.000	12.000	12.200	12.400	12.600
11 - Personalaufwendungen	25.242,00	31.100	34.400	35.700	36.900	38.400
501100 Beamte	24.890,97	25.000	27.700	28.600	29.500	30.400
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	228,04	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	122,99	0	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.500	4.900	5.200	5.400	5.800
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.600	1.800	1.900	2.000	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.492,36	4.400	3.500	3.600	3.800	3.900
543100 Geschäftsaufwendungen	120,00	200	200	200	300	300
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	3.115,41	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	256,95	1.200	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.734,36	35.500	37.900	39.300	40.700	42.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.679,86	-23.500	-25.900	-27.100	-28.300	-29.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.679,86	-23.500	-25.900	-27.100	-28.300	-29.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.679,86	-23.500	-25.900	-27.100	-28.300	-29.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.679,86	-23.500	-25.900	-27.100	-28.300	-29.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.679,86	-23.500	-25.900	-27.100	-28.300	-29.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.122.02.0	Personenrecht	9.211,11	1.500	1.800	1.500	1.200	700
02.122.02.2	Personenrecht (Personal)	-24.890,97	-25.000	-27.700	-28.600	-29.500	-30.400

Erläuterungen zum Produkt 02.122.02 „Personenrecht“

Teilergebnisplan

501100, 505100 und 506100	Beamte, Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte Dem Produkt ist ein Beamter mit einem Stellenanteil von 55 % zugeordnet.
543150	Dienstreisen Im Zuge von Fortbildungsmaßnahmen entstanden im Jahr 2023 erhöhte Reise- und Lehrgangskosten.

Teilfinanzplan 2024

02.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt	02.122.02	Personenrecht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.054,50	12.000	12.000	0	12.200	12.400	12.600
631100 <i>Verwaltungsgebühren</i>	13.054,50	12.000	12.000	0	12.200	12.400	12.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.054,50	12.000	12.000	0	12.200	12.400	12.600
10 - Personalauszahlungen	24.890,97	25.000	27.700	0	28.600	29.500	30.400
701100 <i>Beamte</i>	24.890,97	25.000	27.700	0	28.600	29.500	30.400
15 - Sonstige Auszahlungen	3.192,36	4.400	3.500	0	3.600	3.800	3.900
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	3.192,36	4.400	3.500	0	3.600	3.800	3.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.083,33	29.400	31.200	0	32.200	33.300	34.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.028,83	-17.400	-19.200	0	-20.000	-20.900	-21.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.122.03

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt	02.122.03	Bürgerservice

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Meldeangelegenheiten, Bearbeitung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten, Lohnsteuerkarten, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Jagd-, Fischerei- und Fundangelegenheiten, allgemeine Bürgerinformation, öffentliche Beglaubigungen

Auftragsgrundlage

Meldegesetz; Pass- und Personalausweisgesetz; Einkommensteuergesetz; Wehrpflichtgesetz, Erfassungsrichtlinien; Registergesetz

Ziele

Ornungsgemäße Führung und Aktualisierung des Melderegisters.
Schnelle und korrekte Bearbeitung der beantragten Produktleistungen.
Erreichung eines hohen Grades der Zufriedenheit der Kunden.

Leistung

02.122.03.2 Bürgerservice (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	93.296,62	91.100	95.000	0,00	-95.000
Auszahlungen	134.877,76	148.200	162.300	0,00	-162.300
Liquiditätssaldo	-41.581,14	-57.100	-67.300	0,00	67.300
Erträge	93.296,62	91.100	95.000	0,00	-95.000
Aufwendungen	137.159,91	148.200	162.300	0,00	-162.300
Ergebnis	-43.863,29	-57.100	-67.300	0,00	67.300

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
00000007	Einwohner	13.556	13.691	13.828	13.966	14.106	14.247
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	-3	-4	-5	-5	-5	-5

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
68,02	61,47	58,53	58,83	58,43	58,10

Teilergebnisplan 2024

02.122.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt: 02.122.03 Bürgerservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.296,62	91.100	95.000	95.800	97.700	99.700
431100 Verwaltungsgebühren	93.296,62	91.100	95.000	95.800	97.700	99.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1.100	1.100	1.100
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	1.100	1.100	1.100
10 = Ordentliche Erträge	93.296,62	91.100	95.000	96.900	98.800	100.800
11 - Personalaufwendungen	83.246,70	88.200	99.300	100.400	103.500	106.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	63.036,76	68.700	77.100	77.900	80.300	82.700
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	1.726,06	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	1.106,70	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.341,63	5.400	6.000	6.100	6.300	6.500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.035,55	14.100	16.200	16.400	16.900	17.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.913,21	60.000	63.000	64.300	65.600	66.900
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	53.913,21	60.000	63.000	64.300	65.600	66.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	137.159,91	148.200	162.300	164.700	169.100	173.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.863,29	-57.100	-67.300	-67.800	-70.300	-72.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-43.863,29	-57.100	-67.300	-67.800	-70.300	-72.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-43.863,29	-57.100	-67.300	-67.800	-70.300	-72.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.863,29	-57.100	-67.300	-67.800	-70.300	-72.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-43.863,29	-57.100	-67.300	-67.800	-70.300	-72.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
02.122.03.0	Bürgerservice	36.550,65	31.100	32.000	32.600	33.200	33.900
02.122.03.2	Bürgerservice (Personal)	-80.413,94	-88.200	-99.300	-100.400	-103.500	-106.600

Erläuterungen zum Produkt 02.122.03 „Bürgerservice“

Teilergebnisplan

- | | |
|--------|--|
| 431100 | Verwaltungsgebühren
Der Ansatz basiert auf den Erkenntnissen des Jahres 2022 und der Entwicklung im laufenden Jahr. |
| 543110 | Geschäftsaufwendungen – Bürobedarf
Siehe Erläuterung zu SK 431100 |

Teilfinanzplan 2024

02.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten und Personenrecht
Produkt 02.122.03 Bürgerservice

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.296,62	91.100	95.000	0	95.800	97.700	99.700
631100 Verwaltungsgebühren	93.296,62	91.100	95.000	0	95.800	97.700	99.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	1.100	1.100	1.100
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	1.100	1.100	1.100
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.296,62	91.100	95.000	0	96.900	98.800	100.800
10 - Personalauszahlungen	80.413,94	88.200	99.300	0	100.400	103.500	106.600
701200 Tariflich Beschäftigte	63.036,76	68.700	77.100	0	77.900	80.300	82.700
702200 Tariflich Beschäftigte	4.341,63	5.400	6.000	0	6.100	6.300	6.500
703200 Tariflich Beschäftigte	13.035,55	14.100	16.200	0	16.400	16.900	17.400
15 - Sonstige Auszahlungen	54.463,82	60.000	63.000	0	64.300	65.600	66.900
743100 Geschäftsauszahlungen	54.463,82	60.000	63.000	0	64.300	65.600	66.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.877,76	148.200	162.300	0	164.700	169.100	173.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.581,14	-57.100	-67.300	0	-67.800	-70.300	-72.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brand- und Katastrophenschutz
Produkt	02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr, Brandschutzbedarfsplan, Durchführung von Brandschauen, Brandschutz
- Sicherstellung des Katastrophenschutzes

Auftragsgrundlage

Brand- und Katastrophenschutzgesetz

Ziele

Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeinwesens vor Gefahren bei Bränden, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen.
Unterhaltung einer kostengünstigen und leistungsfähigen Feuerwehr mit bedarfsgerechter Leistungserbringung.

Leistung

02.126.01.2 Brand- und Katastrophenschutz (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	159.891,21	55.100	108.100	0,00	-108.100
Auszahlungen	904.802,46	1.019.300	2.000.300	0,00	-2.000.300
Liquiditätssaldo	-744.911,25	-964.200	-1.892.200	0,00	1.892.200
Erträge	210.395,36	183.500	221.000	0,00	-221.000
Aufwendungen	782.894,70	841.200	919.900	0,00	-919.900
Ergebnis	-572.499,34	-657.700	-698.900	0,00	698.900

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
00000007	Einwohner	13.556,00	13.691,00	13.828,00	13.966,00	14.106,00	14.247,00
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	<i>-42,23</i>	<i>-48,04</i>	<i>-50,54</i>	<i>-50,32</i>	<i>-48,70</i>	<i>-49,00</i>

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26,87	21,81	24,02	23,31	21,65	19,98

Teilergebnisplan 2024

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.505,95	159.500	197.000	189.500	165.500	149.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	177.505,95	159.500	197.000	189.500	165.500	149.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.100	2.100	2.200
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000	2.100	2.100	2.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.183,52	6.500	6.500	6.500	6.700	6.700
448000 Erstattungen vom Bund	1.519,60	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.100	5.100
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.663,92	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.705,89	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	11.165,00	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	15.540,89	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
10 = Ordentliche Erträge	210.395,36	183.500	221.000	213.600	189.800	174.300
11 - Personalaufwendungen	178.650,84	185.300	202.000	208.100	214.500	220.900
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	138.091,26	144.200	156.800	161.500	166.400	171.400
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	441,66	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	939,85	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.712,80	11.100	12.200	12.600	13.000	13.400
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	28.465,27	30.000	33.000	34.000	35.100	36.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.510,81	202.500	218.300	237.800	209.200	223.700
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	25.000	15.000	45.300	15.600	16.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.479,42	3.000	3.500	3.600	3.700	3.900
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	8.996,63	9.000	10.000	10.300	10.600	11.000
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	2.264,25	2.500	2.800	2.900	3.000	3.100
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	13.229,43	13.000	15.000	15.300	15.600	16.000
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.822,30	18.000	20.000	23.400	20.800	25.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	65.914,52	68.000	68.500	70.000	71.500	73.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	51.804,26	61.000	70.000	63.500	64.800	72.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	13.500	3.500	3.600	3.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	233.910,58	229.900	297.600	286.500	259.300	239.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	233.910,58	229.900	297.600	286.500	259.300	239.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.294,47	222.500	201.500	183.500	193.200	188.300
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	92.960,77	108.500	87.000	63.800	65.200	66.500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	33.140,00	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000
543100 Geschäftsaufwendungen	9.294,97	12.700	14.200	17.000	22.900	14.300
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	6.821,83	6.200	9.200	9.400	9.700	9.900
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienststreifen	10,00	100	100	100	100	100
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	46.260,38	40.000	33.000	33.700	34.400	35.000
544600 Versicherungen	15.806,52	18.000	20.000	20.500	20.900	21.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	782.366,70	840.200	919.400	915.900	876.200	871.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-571.971,34	-656.700	-698.400	-702.300	-686.400	-697.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-571.971,34	-656.700	-698.400	-702.300	-686.400	-697.600

Teilergebnisplan 2024

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-571.971,34	-656.700	-698.400	-702.300	-686.400	-697.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-528,00	-1.000	-500	-500	-500	-500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-528,00	-1.000	-500	-500	-500	-500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-572.499,34	-657.700	-698.900	-702.800	-686.900	-698.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-572.499,34	-657.700	-698.900	-702.800	-686.900	-698.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.126.01.0	Brand- und Katastrophenschutz	-395.230,01	-472.400	-496.900	-494.700	-472.400	-477.200
02.126.01.2	Brand- und Katastrophenschutz (Personal)	-177.269,33	-185.300	-202.000	-208.100	-214.500	-220.900

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 „Brand- und Katastrophenschutz“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Aus der Feuerschutz- und Investitionspauschale ergeben sich Zuwendungen für Feuerwehrfahrzeuge und Geräte, die über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst werden. Der Anstieg ist mit den bestellten vier neuen Löschfahrzeugen verbunden.
Die Sonderposten aus Eigenleistungen der Feuerwehrkameraden beim Bau von Gerätehäusern werden bei Sachkonto 457100 geführt.
- 448000 Erstattungen vom Bund
Der Bund erstattet die Bewirtschaftungsaufwendungen für das Katastrophenschutzfahrzeug.
- 448100 Erstattungen vom Land
Das Land beteiligt sich an der Ausbildung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr. Die für die Ausbildungen des Jahres 2022 beantragten Zuwendungen wurden erst im Jahr 2023 bewilligt.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereichen
Das Rechnungsergebnis des Jahres 2022 ist durch Erstattungen bei Corona-Erkrankungen bestimmt.
- 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Siehe Erläuterung zu Sachkonto 416100.
- 501200 ff. Entgelte Tariflich Beschäftigte
Neben den Aufwendungen aus den Einsätzen der gemeindlichen Tagesstaffel werden die Aufwendungen des ausschließlich mit der Wahrnehmung von Feuerwehrangelegenheiten betrauten Leiters der Freiwilligen Feuerwehr, der Gerätewartung (1 Vollzeitstelle) sowie der Brandschau bei den Planansätzen berücksichtigt.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Die Planzahl 2024 umfasst nur laufenden Instandhaltungsmaßnahmen bei Bedarf. Die im Zuge der Erweiterung des Gerätehauses Langbroich erwarteten Maßnahmen im Sanitärbereich werden im Jahr 2025 vorgesehen.
- 525100 Haltung von Fahrzeugen
Die Ansatzmehring ergibt sich im Wesentlichen aufgrund einer größeren Reparatur am Rüstwagen.

- 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Im Jahr 2024 stehen die turnusgemäßen UVV-Prüfungen an, die zu deutlichen Mehraufwendungen führen.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Im Jahr 2024 werden zusätzlich neben dem laufenden Bedarf Mittel für die externe Kalkulation der Gebührensätze für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr mit Kostenerstattungspflicht berücksichtigt.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Abschreibungen mehren sich aufgrund der Fahrzeugneubeschaffungen erheblich.
- 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Dieses Sachkonto umfasst im Wesentlichen Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung und für Dienst- und Schutzkleidung sowie Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr. Der Austausch der Einsatzbekleidung für die Gesamtwehr wird im Jahr 2024 abgeschlossen. 2024 steht zudem der Austausch eines Teils der Chemikalienschutzanzüge an.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Das Sachkonto berücksichtigt beispielsweise den Beitrag an den Kreisverband, Kosten für Einsätze der Wehr und Veranstaltungen der Wehr. In den Jahren 2025/2026 steht erneut die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans an.
- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Im Jahr 2023 steht – wie in jedem Jahr – die Beschaffung von u.a. Armaturen und Schläuchen an. Die Jahre 2022 und 2023 berücksichtigten digitale Meldeempfänger für die Gesamtwehr.

Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366,01	2.000	2.000	0	2.100	2.100	2.200
631100 Verwaltungsgebühren	366,01	2.000	2.000	0	2.100	2.100	2.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.644,09	6.500	6.500	0	6.500	6.700	6.700
648000 Erstattungen vom Bund	1.519,60	1.500	1.500	0	1.500	1.600	1.600
648100 Erstattungen vom Land	8.975,42	5.000	5.000	0	5.000	5.100	5.100
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.149,07	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.010,10	8.500	8.500	0	8.600	8.800	8.900
10 - Personalauszahlungen	177.269,33	185.300	202.000	0	208.100	214.500	220.900
701200 Tariflich Beschäftigte	138.091,26	144.200	156.800	0	161.500	166.400	171.400
702200 Tariflich Beschäftigte	10.712,80	11.100	12.200	0	12.600	13.000	13.400
703200 Tariflich Beschäftigte	28.465,27	30.000	33.000	0	34.000	35.100	36.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.157,76	196.500	211.800	0	231.100	202.300	216.600
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	25.000	15.000	0	45.300	15.600	16.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.761,36	45.500	51.300	0	55.500	53.700	59.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	67.306,08	62.000	62.000	0	63.300	64.600	65.900
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	50.090,32	61.000	70.000	0	63.500	64.800	72.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	13.500	0	3.500	3.600	3.700
15 - Sonstige Auszahlungen	202.217,62	222.500	201.500	0	183.500	193.200	188.300
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	90.421,03	108.500	87.000	0	63.800	65.200	66.500
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	32.980,00	37.000	38.000	0	39.000	40.000	41.000
743100 Geschäftsauszahlungen	63.010,07	59.000	56.500	0	60.200	67.100	59.300
744600 Versicherungen	15.806,52	18.000	20.000	0	20.500	20.900	21.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.644,71	604.300	615.300	0	622.700	610.000	625.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.634,61	-595.800	-606.800	0	-614.100	-601.200	-616.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.714,11	46.600	49.600	0	49.600	49.600	49.600
681100 Investitionszuweisungen vom Land	131.714,11	44.000	47.000	0	47.000	47.000	47.000
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.167,00	0	50.000	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	11.167,00	0	50.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	142.881,11	46.600	99.600	0	49.600	49.600	49.600
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	2.129,51	0	155.000	500.000	600.000	450.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.129,51	0	155.000	500.000	600.000	450.000	0

Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	358.028,24	415.000	1.230.000	0	50.000	100.000	205.000
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro</i>	358.028,24	415.000	1.230.000	0	50.000	100.000	205.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	360.157,75	415.000	1.385.000	500.000	650.000	550.000	205.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-217.276,64	-368.400	-1.285.400	-500.000	-600.400	-500.400	-155.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
 Produkt: 02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 130-93500
Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen für die Feuerwehr

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	256.401,23	320.000	1.130.000	0	0	50.000	155.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	256.401,23	320.000	1.130.000	0	0	50.000	155.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-256.401,23	-320.000	-1.130.000	0	0	-50.000	-155.000	0	0

Maßnahme: 130-93511
Absauganlagen Gerätehäuser

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.573,05	0	0	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	35.573,05	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		35.573,05	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 130-93520
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.050,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	52.050,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	101.627,01	95.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	101.627,01	95.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-49.577,01	-95.000	-100.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Maßnahme: 130-94030
Gerätehäuser

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.129,51	0	105.000	0	100.000	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.129,51	0	105.000	0	100.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.129,51	0	-105.000	0	-100.000	0	0	0	0

Maßnahme: 130-94040
Zentrallager

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	500.000	500.000	450.000	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	500.000	500.000	450.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-50.000	-500.000	-500.000	-450.000	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 „Brand- und Katastrophenschutz“

Teilfinanzplan

Maßnahme 130-93500, Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen für die Feuerwehr

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR

Im Jahr 2024 sind für die bereits bestellten Ersatzbeschaffungen bzw. die noch zu beauftragende Ersatzbeschaffung des Einsatzleitwagens (ELW) Schlusszahlungen zu leisten. Es handelt sich um:

- 170 T€ für das ELW
- je 215 T€ für die beiden Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge (HLF) 20 (Löscheinheiten Breberen und Gangelt)
- je 260 T€ für die beiden Löschgruppenfahrzeuge (LF) 20 Katastrophenschutzfahrzeug (KatS) (Löscheinheiten Schierwaldenrath und Hastenrath)

Zum Transport von Rollcontainern soll zudem ein Anhänger beschafft werden.

Maßnahme 130-93511, Absauganlagen Gerätehäuser

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Der Gemeinde wurde im Jahr 2022 eine Zuweisung in eingeplanter Höhe bewilligt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 75.150,75 € (Ansatz) bzw. 80.000 € (Finanzplan).

Maßnahme 130-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR

Zur Ausstattung der Feuerwehr und zum Katastrophenschutz werden insgesamt 100 T€ eingeplant. U.a. sollen Stromerzeuger (Notstromversorgung Gerätehäuser) und Pressluftatmer beschafft werden. Zudem ist nochmals der weitere Aufbau digitaler Sirenen eingeplant, der alleine mit 60 T€ berücksichtigt ist.

Maßnahme 130-94030, Gerätehäuser

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Der Ansatz dient i.H.v. 35 T€ dem erstmaligen Einbau einer Heizungsanlage im Gerätehaus Birgden (bisher an das Haus der Landfrau angeschlossen) sowie der Anfinanzierung der Erweiterung des Gerätehauses Langbroich (Neuveranschlagung).

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Erweiterung des Gerätehauses Langbroich erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 100.000 € (Ansatz und Finanzplan), die jedoch nicht in Anspruch genommen wurde.

Maßnahme 130-94040, Zentrallager

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für diese Maßnahme werden weitere Planungskosten bereitgestellt.

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 500.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 Bauaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnt.

Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bereitstellung der Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule - einschl. Lern- und Lehrmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW; BASS; Lernmittelfreiheitsgesetz; Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung;

Ziele

Bestmögliche Qualifizierung der Schüler/-innen durch ein optimiertes Angebot an Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Räumlichkeiten.

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulsportangebotes.

Leistung

03.211.01.2 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	611.192,83	12.000	11.000	0,00	-11.000
Auszahlungen	2.179.442,81	528.400	555.500	0,00	-555.500
Liquiditätssaldo	-1.568.249,98	-516.400	-544.500	0,00	544.500
Erträge	184.652,01	141.100	160.400	0,00	-160.400
Aufwendungen	589.912,33	721.700	777.300	0,00	-777.300
Ergebnis	-405.260,32	-580.600	-616.900	0,00	616.900

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
31,30	19,55	20,64	23,36	22,49	21,19

Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.953,98	132.200	154.400	145.700	131.000	113.900
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	37.342,90	5.000	5.000	5.000	5.100	5.100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	123.611,08	127.200	149.400	140.700	125.900	108.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.400,00	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.400,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000	5.000	4.000	4.100	4.200
441100 Mieten und Pachten	0,00	6.000	5.000	4.000	4.100	4.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.648,93	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.040,00	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.827,09	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.781,84	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.649,10	1.900	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	8.166,43	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.482,67	1.900	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	184.652,01	141.100	160.400	150.700	136.200	119.200
11 - Personalaufwendungen	92.779,48	101.400	92.000	86.900	84.800	86.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	71.387,76	78.900	71.400	67.400	65.600	67.100
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	706,28	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.522,62	6.200	5.500	5.200	5.100	5.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.162,82	16.300	15.100	14.300	14.100	14.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.189,82	381.300	393.500	285.100	264.600	239.200
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	170.000	180.000	60.000	30.000	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.690,75	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	19.817,79	25.600	26.000	26.100	26.200	26.300
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	41.199,91	48.000	50.000	58.600	65.200	66.800
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	34.873,10	40.000	40.000	40.800	41.600	42.400
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.773,50	38.000	30.000	30.600	31.200	31.800
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.031,19	15.500	15.900	16.300	16.700	17.100
527100 Lernmittel	6.313,92	7.200	9.500	9.700	9.900	10.100
527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.489,66	19.000	22.100	22.600	23.000	23.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	168.928,94	196.300	231.200	221.400	203.500	182.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	168.928,94	196.300	231.200	221.400	203.500	182.600
15 - Transferaufwendungen	8.816,62	0	15.000	15.300	15.600	16.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.816,62	0	15.000	15.300	15.600	16.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.623,37	40.700	45.000	35.900	36.600	37.600
543100 Geschäftsaufwendungen	1.317,51	1.600	1.900	2.000	2.000	2.100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	1.903,27	1.800	3.000	3.100	3.200	3.300
543120 Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften	2.008,41	2.500	3.000	3.100	3.200	3.300
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	1.356,85	1.500	1.800	1.900	1.900	2.000
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	250,80	300	300	300	300	300
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (WVG) bis 800 € netto	117.819,56	25.000	25.000	15.300	15.600	16.000
544600 Versicherungen	7.182,58	8.000	10.000	10.200	10.400	10.600
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	10.784,39	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	589.338,23	719.700	776.700	644.600	605.100	562.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-404.686,22	-578.600	-616.300	-493.900	-468.900	-442.800

Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-404.686,22	-578.600	-616.300	-493.900	-468.900	-442.800
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-404.686,22	-578.600	-616.300	-493.900	-468.900	-442.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-574,10	-2.000	-600	-600	-600	-600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-574,10	-2.000	-600	-600	-600	-600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-405.260,32	-580.600	-616.900	-494.500	-469.500	-443.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-405.260,32	-580.600	-616.900	-494.500	-469.500	-443.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.01.0	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-313.187,12	-479.200	-524.900	-407.600	-384.700	-356.800
03.211.01.2	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule (Personal)	-92.073,20	-101.400	-92.000	-86.900	-84.800	-86.600

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Die eingeplanten Zuwendungen betreffen den Belastungsausgleich „Inklusion“. Im Jahr 2023 konnten auch Zuwendungen aus dem Programm „Extra-Geld“, mit dem pandemiebedingte Defizite durch Maßnahmen der Schule/des Schulträgers kompensiert werden sollten, und aus dem Digitalpakt eingeplant werden.

Die Schulpauschale soll insgesamt den investiven Maßnahmen dienen.
- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Mit der Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus mehren sich die Abschreibungsaufwendungen bei SK 571100. Da der Bau teilweise mit Zuwendungen finanziert werden konnte, steigen auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.
- 441100 Mieten und Pachten
Das Lehrschwimmbecken wird in freien Zeiten an Schwimmschulen vergeben. Hieraus generieren sich Mieten. Der Plansatz berücksichtigt die laufende Entwicklung.
- 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Aus Investitionen, die mit Mitteln des Digitalpaktes finanziert wurden, ergaben sich bis in das Jahr 2023 hinein Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Arbeitszeit des Hausmeisters war befristet erhöht und ist nun wieder abgesenkt. Aufgrund der gestiegenen Schülerzahl war die Arbeitszeit der Sekretärin zu erhöhen.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Die Sanierung der Flachdächer im Klassenbereich soll im Jahr 2024 abgeschlossen werden. Außerdem steht eine Umgestaltung im Lehrerzimmer an. Die Instandsetzung der Geländer musste aufgrund gesteigerter Aufwendungen für die Flachdachsanierung des Jahres 2023 noch einmal nach 2024 verschoben werden und wurde somit neu veranschlagt.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Hinblick auf das Ergebnis des Jahres 2022 wird der Ansatz angepasst.

- 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Bei der Erstausrüstung des Erweiterungsbaus waren auch Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert unter 60 € netto zu beschaffen. Hierdurch mehrte sich die Planung des Jahres 2022.
- 527100 Lernmittel
Die gestiegene Schülerzahl begründet die Ansatzsteigerung zum Rechnungsergebnis 2022 bzw. dem Ansatz des Jahres 2023.
- 527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Die Gemeinde beteiligt sich an den Aufwendungen für die offene Ganztagschule. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich erneut durch die ansteigende Schülerzahl und die inflationsbedingte Anpassung des Beitrags je Schüler.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Mit der Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus, dessen Ausstattung und der Fertigstellung des neuen Schulhofes mehrten sich die Abschreibungen erheblich.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Im Jahr 2022 wurden Zuwendungen des Programms „Extra-Geld“ an die Schule weitergeleitet. Ab dem Jahr 2024 sind Zuschüsse für die OGS-Kinder einzuplanen, die die Eltern früher insgesamt beim Kreis beantragen konnten. Auf den entsprechenden Beschluss des Gemeinderates wird Bezug genommen.
- 543100 ff Geschäftsaufwendungen
Die Erhöhung der Ansätze ist auf die gestiegene Schülerzahl zurückzuführen.
- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Neben üblichen Ersatzbeschaffungen für die Schule beim Mobiliar war im Jahr 2022 die Neuausstattung des Erweiterungsbaus eingeplant (Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert zwischen 60 und 800 € netto). Aufgrund der ansteigenden Schülerzahl soll im Jahr 2024 nochmals ein weiterer Klassensatz Tablets beschafft werden.
- 544600 Versicherungen
Die Versicherungsaufwendungen mehrten sich aufgrund des Erweiterungsbaus und dessen Ausstattung.

Teilfinanzplan 2024

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.526,28	5.000	5.000	0	5.000	5.100	5.100
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.526,28	5.000	5.000	0	5.000	5.100	5.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.400,00	0	0	0	0	0	0
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.400,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000	5.000	0	4.000	4.100	4.200
641100 Mieten und Pachten	0,00	6.000	5.000	0	4.000	4.100	4.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.196,54	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.040,00	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.571,07	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.585,47	1.000	1.000	0	1.000	1.100	1.100
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.122,82	12.000	11.000	0	10.000	10.300	10.400
10 - Personalauszahlungen	92.073,20	101.400	92.000	0	86.900	84.800	86.600
701200 Tariflich Beschäftigte	71.387,76	78.900	71.400	0	67.400	65.600	67.100
702200 Tariflich Beschäftigte	5.522,62	6.200	5.500	0	5.200	5.100	5.200
703200 Tariflich Beschäftigte	15.162,82	16.300	15.100	0	14.300	14.100	14.300
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.964,12	381.300	368.500	0	285.100	264.600	239.200
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	170.000	155.000	0	60.000	30.000	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	131.227,41	164.600	161.000	0	171.400	179.800	183.200
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.963,28	15.500	15.900	0	16.300	16.700	17.100
727100 Lernmittel	6.313,92	7.200	9.500	0	9.700	9.900	10.100
727900 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	15.489,66	19.000	22.100	0	22.600	23.000	23.500
728100 Erwerb von Vorräten	969,85	5.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
14 - Transferauszahlungen	8.816,62	0	15.000	0	15.300	15.600	16.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.816,62	0	15.000	0	15.300	15.600	16.000
15 - Sonstige Auszahlungen	121.665,71	40.700	45.000	0	35.900	36.600	37.600
743100 Geschäftsauszahlungen	114.483,13	32.700	35.000	0	25.700	26.200	27.000
744600 Versicherungen	7.182,58	8.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.519,65	523.400	520.500	0	423.200	401.600	379.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.396,83	-511.400	-509.500	0	-413.200	-391.300	-369.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	571.070,01	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	571.070,01	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	571.070,01	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	1.696.345,71	0	10.000	0	30.000	15.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.563.603,02	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	132.742,69	0	10.000	0	30.000	15.000	0

Teilfinanzplan 2024

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.577,45	5.000	25.000	0	35.000	35.000	35.000
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro</i>	88.577,45	5.000	25.000	0	35.000	35.000	35.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.784.923,16	5.000	35.000	0	65.000	50.000	35.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.213.853,15	-5.000	-35.000	0	-65.000	-50.000	-35.000

Teilfinanzplan 2024

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 210-93502
Spielgeräte Schulhof Nikolausschule

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.099,06	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.099,06	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.099,06	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 210-93520
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.923,81	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	19.923,81	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	80.478,39	5.000	25.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	80.478,39	5.000	25.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.554,58	-5.000	-25.000	0	-35.000	-35.000	-35.000	0	0

Maßnahme: 210-95010
Photovoltaikanlage Nikolausschule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.129,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.129,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.129,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 210-95030
Neugestaltung Schulhof Nikolausschule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	132.742,69	0	10.000	0	30.000	15.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	132.742,69	0	10.000	0	30.000	15.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-132.742,69	0	-10.000	0	-30.000	-15.000	0	0	0

Maßnahme: 210-95110
Erweiterung Nikolausschule

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	388.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	388.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.558.474,02	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.558.474,02	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.169.684,02	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule“

Teilfinanzplan

Maßnahme 210-93502, Spielgeräte Schulhof Nikolausschule

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Im Jahr 2022 wurden Mittel für neue Spielgeräte im Zuge der Neugestaltung des Schulhofs bereitgestellt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Beschaffung der Spielgeräte erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 31.900,94 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

681100 Investitionszuweisungen vom Land für Investitionen
Aus dem Digitalpakt wurden 2022 nochmals Fördermittel generiert.

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Im Jahr 2022 stand die Neuausstattung des Erweiterungsbaus an. Im Jahr 2024 sollen ein Konvektomat der OGS-Küche (Altgerät aus dem Jahr 2007) ersetzt und ein Klimagerät für den Serverraum sowie eine Küche für das Lehrerzimmer beschafft werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 31.842,20 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95010, Photovoltaikanlage Nikolausschule

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (90 %) bewilligt. Die Zahlung wird im Jahr 2023 erwartet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch erhält die Schule eine Photovoltaikanlage mit Speicher.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Beschaffung der Photovoltaikanlage erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 150.490,27 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95030, Neugestaltung Schulhof Nikolausschule

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach Fertigstellung des Erweiterungsbaus wurde in den Jahren 2022 und 2023 der obere Schulhof neugestaltet.

Im Jahr 2024 soll die Rasenfläche Richtung Jugendheim als weitere Schulhoffläche eingezäunt und in den Folgejahren ausgestattet werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Neugestaltung des Schulhofs erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 67.257,31 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95110, Erweiterung Nikolausschule

681100 Investitionszuweisungen vom Land für Investitionen
Für die Erweiterung hat die Gemeinde auch eine Zuweisung nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz in ausgewiesener Höhe erhalten.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die Erweiterung der Schule wurde im Jahr 2022 abgeschlossen.

Produkt

03.211.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bereitstellung der Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung - einschl. Lern- und Lehrmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW; BASS; Lernmittelfreiheitsgesetz; Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung;

Ziele

Bestmögliche Qualifizierung der Schüler/-innen durch ein optimiertes Angebot an Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Räumlichkeiten.

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulsportangebotes.

Leistung

03.211.02.2 Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	99.905,46	248.100	0	0,00	0
Auszahlungen	1.146.739,03	2.386.700	1.334.000	0,00	-1.334.000
Liquiditätssaldo	-1.046.833,57	-2.138.600	-1.334.000	0,00	1.334.000
Erträge	177.552,42	141.200	126.000	0,00	-126.000
Aufwendungen	492.177,24	763.100	687.500	0,00	-687.500
Ergebnis	-314.624,82	-621.900	-561.500	0,00	561.500

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
36,07	18,50	18,33	17,17	19,48	19,14

Teilergebnisplan 2024

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.246,65	139.200	126.000	117.800	116.400	115.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	47.768,65	40.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	97.478,00	99.200	126.000	117.800	116.400	115.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.058,51	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.585,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.473,51	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	17.247,26	2.000	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	473,86	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.500,00	2.000	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	14.273,40	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	177.552,42	141.200	126.000	117.800	116.400	115.700
11 - Personalaufwendungen	84.195,43	81.700	97.600	100.600	103.700	106.800
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	65.454,21	63.700	75.700	78.000	80.400	82.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.059,65	4.900	5.900	6.100	6.300	6.500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.681,57	13.100	16.000	16.500	17.000	17.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.165,62	389.500	307.700	324.600	234.100	239.100
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.599,45	190.000	83.000	95.000	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.555,02	10.000	12.000	12.300	12.600	13.000
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	17.931,15	20.000	20.000	20.400	20.800	21.200
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	53.817,34	65.500	78.000	79.700	81.200	82.900
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	29.195,74	30.000	33.000	33.700	34.400	35.100
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.436,77	30.000	33.000	33.700	34.400	35.100
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	16.024,40	16.500	14.200	14.600	14.800	15.200
527100 Lernmittel	7.887,24	8.500	10.000	10.200	10.400	10.600
527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.718,51	19.000	24.500	25.000	25.500	26.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	132.051,57	149.800	215.900	205.300	203.100	200.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	132.051,57	149.800	215.900	205.300	203.100	200.400
15 - Transferaufwendungen	10.123,78	0	15.000	15.300	15.600	16.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.123,78	0	15.000	15.300	15.600	16.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.069,59	140.500	48.700	37.700	38.400	39.500
543100 Geschäftsaufwendungen	1.227,24	1.600	2.100	2.200	2.200	2.300
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	1.939,96	2.000	3.000	3.100	3.200	3.300
543120 Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften	2.857,85	3.800	4.000	4.100	4.200	4.300
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	1.148,30	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	100	100	100	100	100
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	41.517,41	125.000	27.000	15.300	15.600	16.000
544600 Versicherungen	5.671,60	6.500	11.000	11.300	11.500	11.800
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	707,23	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	489.605,99	761.500	684.900	683.500	594.900	601.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-312.053,57	-620.300	-558.900	-565.700	-478.500	-486.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-312.053,57	-620.300	-558.900	-565.700	-478.500	-486.100

Teilergebnisplan 2024

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-312.053,57	-620.300	-558.900	-565.700	-478.500	-486.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.571,25	-1.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.571,25	-1.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-314.624,82	-621.900	-561.500	-568.300	-481.100	-488.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-314.624,82	-621.900	-561.500	-568.300	-481.100	-488.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.02.0	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-230.429,39	-540.200	-463.900	-467.700	-377.400	-381.900
03.211.02.2	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung (Personal)	-84.195,43	-81.700	-97.600	-100.600	-103.700	-106.800

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Die im Jahr 2022 eingeplanten Zuwendungen betrafen das Programm „Extra-Geld“, mit dem pandemiebedingte Defizite durch Maßnahmen der Schule/des Schulträgers kompensiert werden sollten.
- Die Schulpauschale soll insgesamt den investiven Maßnahmen dienen.
- Für die Dachsanierung der Umkleide der Mehrzweckhalle wurde 2023 eine Förderung i.H.v. 40 T€ bewilligt.
- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Mit der Inbetriebnahme der Erweiterung mehren sich die Erträge, da in den vergangenen Jahren Ansparungen bei verschiedenen Pauschalen erfolgten bzw. die Lüftungsanlage gefördert wurde.
- 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Aus Investitionen, die mit Mitteln des Digitalpaktes finanziert wurden, ergaben sich Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Personalaufwendungen steigen, da mit Zunahme der Schülerzahl die Stunden für das Schulsekretariat erneut zu erhöhen waren sowie aufgrund tariflicher Anpassungen.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Nachdem im Jahr 2023 die Dachsanierung des Umkleidebereichs der Mehrzweckhalle erfolgte, steht nun u.a. die Sanierung der unterliegenden Trockenbaudecke und des Hausmeisterraumes an.
- 524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Reinigung
Mit der Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus mehren sich die Reinigungsleistungen.
- 524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Beleuchtung/Strom
Auf die Ausführungen zu SK 524120 wird verwiesen.
- 527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Die Gemeinde beteiligt sich an den Aufwendungen für die offene Ganztagschule. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich erneut durch die ansteigende Schülerzahl und die inflationsbedingte Anpassung des Beitrags je Schüler.

- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus sowie dessen Ausstattung mehrt die Abschreibungen.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Im Jahr 2022 wurden Zuwendungen des Programms „Extra-Geld“ an die Schule weitergeleitet. Ab dem Jahr 2024 sind Zuschüsse für die OGS-Kinder einzuplanen, die die Eltern früher insgesamt beim Kreis beantragen konnten. Auf den entsprechenden Beschluss des Gemeinderates wird Bezug genommen.
- 543100 ff Geschäftsaufwendungen
Aufgrund der steigenden Schülerzahl werden die Ansätze erhöht.
- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Das Jahr 2023 berücksichtigte die Ausstattung des Erweiterungsbaus. Aufgrund der Mehrung der Schülerzahl soll im Jahr 2024 nochmals ein weiterer Klassensatz Tablets beschafft werden.
- 544600 Versicherungen
Die Erweiterung und weitere Ausstattung der Schule mehrt die Aufwendungen.

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.644,87	40.000	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	37.644,87	40.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.026,86	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.585,00	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.441,86	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.671,73	40.000	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	84.195,43	81.700	97.600	0	100.600	103.700	106.800
701200 Tariflich Beschäftigte	65.454,21	63.700	75.700	0	78.000	80.400	82.800
702200 Tariflich Beschäftigte	5.059,65	4.900	5.900	0	6.100	6.300	6.500
703200 Tariflich Beschäftigte	13.681,57	13.100	16.000	0	16.500	17.000	17.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.786,56	389.500	307.700	0	324.600	234.100	239.100
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.459,43	190.000	83.000	0	95.000	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.288,83	155.500	176.000	0	179.800	183.400	187.300
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.432,55	16.500	14.200	0	14.600	14.800	15.200
727100 Lermittel	7.887,24	8.500	10.000	0	10.200	10.400	10.600
727900 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	18.718,51	19.000	24.500	0	25.000	25.500	26.000
14 - Transferauszahlungen	10.123,78	0	15.000	0	15.300	15.600	16.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.123,78	0	15.000	0	15.300	15.600	16.000
15 - Sonstige Auszahlungen	49.033,87	140.500	48.700	0	37.700	38.400	39.500
743100 Geschäftsauszahlungen	43.362,27	134.000	37.700	0	26.400	26.900	27.700
744600 Versicherungen	5.671,60	6.500	11.000	0	11.300	11.500	11.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.139,64	611.700	469.000	0	478.200	391.800	401.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.467,91	-571.700	-469.000	0	-478.200	-391.800	-401.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.233,73	208.100	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	46.233,73	208.100	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	46.233,73	208.100	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	783.120,98	1.475.000	855.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	783.120,98	1.450.000	105.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000	750.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.478,41	300.000	10.000	0	35.000	35.000	35.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.478,41	300.000	10.000	0	35.000	35.000	35.000
30 = Summe:	802.599,39	1.775.000	865.000	0	35.000	35.000	35.000

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Auszahlungen)							
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-756.365,66	-1.566.900	-865.000	0	-35.000	-35.000	-35.000

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 210-40002
Bauliche Maßnahmen Schule der Begegnung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	776.801,98	1.450.000	105.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	776.801,98	1.450.000	105.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-776.801,98	-1.450.000	-105.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 210-93521
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.329,61	8.100	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	6.329,61	8.100	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.478,41	300.000	10.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.478,41	300.000	10.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.148,80	-291.900	-10.000	0	-35.000	-35.000	-35.000	0	0

Maßnahme: 210-95020
Photovoltaikanlage Schule der Begegnung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.547,92	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	37.547,92	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.319,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.319,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	31.228,92	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 210-95040
Neugestaltung Schulhof Schule der Begegnung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	750.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-750.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung“

Teilfinanzplan

Maßnahme 210-40002, Bauliche Maßnahmen Schule der Begegnung

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Im Jahr 2023 wurden weitere Mittel für die Bauarbeiten zur Erweiterung der Schule bereitgestellt. Die Fertigstellung erfolgt im 4. Quartal 2023.

Die Mittel des Jahres 2024 dienen dem Umbau der Heizungsanlage im Zuge der Erweiterung (in 2023 nur teilweise ausgeführt) sowie dem Bau zusätzlicher Toiletten im Obergeschoss.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Für diese Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 1.101.134,24 € (Ansatz) bzw. 1.104.319,78 € (Finanzplan). Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 155.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Maßnahme 210-93521, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

681100 Investitionszuweisungen vom Land für Investitionen
Aus dem Digitalpakt konnten in 2022 Fördermittel generiert und zudem weitere Mittel in 2023 (hier jedoch letztmalig) eingeplant werden.

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
2023 stand neben laufenden (Ersatz-)Beschaffungen die Ausstattung des Erweiterungsbaus an. Dazu zählte auch eine Kochküche. Die für das Jahr 2024 bereitgestellte Ermächtigung dient ausschließlich Ersatzbeschaffungen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Beschaffung der Ausstattungsgegenstände des Erweiterungsbaus ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 60.000 € vorgesehen.

Maßnahme 210-95020, Photovoltaikanlage Schule der Begegnung

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Errichtung der Photovoltaikanlage hat die Gemeinde Landeszuweisungen erhalten.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch hat die Schule eine Photovoltaikanlage erhalten.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für diese Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 65.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95040, Neugestaltung Schulhof Schule der Begegnung

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach der Erweiterung wurde die Neugestaltung des Schulhofs geplant. Im Jahr 2024 soll die Umsetzung erfolgen.

Produkt

03.217.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.217	Gymnasien
Produkt	03.217.01	Gymnasium St. Ursula

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Abwicklung der finanziellen Beteiligung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	12.000,00	12.000	13.500	0,00	-13.500
Liquiditätssaldo	-12.000,00	-12.000	-13.500	0,00	13.500
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	12.000,00	12.000	13.500	0,00	-13.500
Ergebnis	-12.000,00	-12.000	-13.500	0,00	13.500

Teilergebnisplan 2024

03.217.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.217 Gymnasien
Produkt: 03.217.01 Gymnasium St. Ursula

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	12.000,00	12.000	13.500	13.800	14.100	14.400
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	12.000,00	12.000	13.500	13.800	14.100	14.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.000,00	12.000	13.500	13.800	14.100	14.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.217.01.0	Gymnasium St. Ursula	-12.000,00	-12.000	-13.500	-13.800	-14.100	-14.400

Erläuterungen zum Produkt 03.217.01 „Gymnasium St. Ursula“

Teilergebnisplan

531700 Zuschüsse an private Unternehmen
Die Gemeinde unterstützt das Gymnasium St. Ursula bereits langjährig, da es von zahlreichen Schülerinnen und Schülern aus dem Gemeindegebiet besucht wird (im aktuellen Schuljahr 2023/2024 von 215 Schülerinnen und Schülern, Vorjahr 216). Seit dem Jahr 2012 wurde ein Zuschuss von 10.000 €/Jahr gewährt, im Jahr 2022 erfolgte eine Erhöhung auf 12.000 €. Infolationsbedingt wird eine weitere Erhöhung ab dem Jahr 2024 eingeplant.

Teilfinanzplan 2024

03.217.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.217 Gymnasien
Produkt 03.217.01 Gymnasium St. Ursula

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	12.000,00	12.000	13.500	0	13.800	14.100	14.400
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	12.000,00	12.000	13.500	0	13.800	14.100	14.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.000,00	12.000	13.500	0	13.800	14.100	14.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.000,00	-12.000	-13.500	0	-13.800	-14.100	-14.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.218.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Abwicklung der finanziellen Beteiligung

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW, Satzung des Zweckverbandes

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes

Leistung

03.218.01.2 Gesamtschule Gangelt-Selfkant (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	1.557.607,27	1.245.000	129.400	0,00	-129.400
Auszahlungen	1.408.923,03	2.051.500	2.141.500	0,00	-2.141.500
Liquiditätssaldo	148.684,24	-806.500	-2.012.100	0,00	2.012.100
Erträge	347.484,33	346.300	345.800	0,00	-345.800
Aufwendungen	1.893.836,26	1.706.300	1.735.800	0,00	-1.735.800
Ergebnis	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	0,00	1.390.000

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18,35	20,30	19,92	19,58	19,52	18,90

Teilergebnisplan 2024

03.218.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschule Gangelt-Selfkant

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.332,23	216.300	216.400	216.400	216.300	216.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	216.332,23	216.300	216.400	216.400	216.300	216.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.557,83	0	0	11.500	11.500	11.500
441100 Mieten und Pachten	110.557,83	0	0	11.500	11.500	11.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.240,00	130.000	129.400	117.900	116.700	103.100
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	12.240,00	11.500	11.500	0	0	0
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	118.500	117.900	117.900	116.700	103.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.354,27	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.354,27	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	347.484,33	346.300	345.800	345.800	344.500	330.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	335.244,33	334.800	334.300	334.300	333.000	319.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	335.244,33	334.800	334.300	334.300	333.000	319.400
15 - Transferaufwendungen	1.389.707,00	1.360.000	1.390.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
537900 Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG	1.389.707,00	1.360.000	1.390.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.884,93	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	12.240,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	156.644,93	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.893.836,26	1.706.300	1.735.800	1.765.800	1.764.500	1.750.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.218.01.0	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	-1.546.351,93	-1.360.000	-1.390.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000

Erläuterungen zum Produkt 03.218.01 „Gesamtschule Gangel-Selfkant“

Teilergebnisplan

Das Schulgebäude „Mercatorstraße“ (ehemalige Hauptschule) ist der Gesamtschule Gangel-Selfkant zur Nutzung überlassen. Das Produkt umfasst im Wesentlichen die mit dem Gebäude verbundene Abschreibung sowie die verbundenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die an den Gesamtschulzweckverband Gangel-Selfkant zu leistende Verbandsumlage.

- | | |
|--------|--|
| 416100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Das Schulgebäude wurde mit Zuwendungen errichtet. Aus der Auflösung dieser Sonderposten ergeben sich entsprechende Erträge. |
| 441100 | Mieten und Pachten
Die Leistung des Verbandes für die Überlassung des Schulgebäudes wird seit dem Jahr 2023 bei SK 448300 ausgewiesen. |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden/GV
Die Gemeinde erhält vom Kreis Heinsberg für die Benutzung von Sportstätten durch Schüler der Jakob-Muth-Schule eine Erstattung. Ab dem Jahr 2025 wird diese Leistung bei SK 441100 geführt Die Planzahl korrespondiert mit der Planzahl zu SK 545200. |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden
Es wird auf die Erläuterungen zu SK 441100 verwiesen. |
| 571100 | Bilanzielle Abschreibungen
Abschreibung des Schulgebäudes an der Mercatorstraße mit Dreifachturnhalle. |
| 537900 | Zweckverbandsumlagen, Umlagen nach § 19 GKG
Die Umlage an den Zweckverband ist auf Basis eines Haushaltsentwurfs des Zweckverbandes ermittelt. Dieser Entwurf berücksichtigt erneut eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage zu den Aufwendungen des Jahres 2024. Ohne die Entnahme ergäbe sich eine deutlich höhere Umlage. Der Zweckverband sieht auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum zur Stabilisierung seiner Umlage Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage vor. |
| 545200 | Erstattungen an Gemeinden/GV
Die Gemeinde leitet dem Gesamtschulzweckverband Erstattungsbeträge des Kreises Heinsberg für die Sportstättennutzung durch Schüler der Jakob-Muth-Schule weiter. |

Teilfinanzplan 2024

03.218.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.218 Gesamtschulen
Produkt 03.218.01 Gesamtschule Gangelt-Selfkant

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.581,66	0	0	0	11.500	11.500	11.500
641100 Mieten und Pachten	110.581,66	0	0	0	11.500	11.500	11.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.240,00	130.000	129.400	0	117.900	116.700	103.100
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	12.240,00	11.500	11.500	0	0	0	0
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	118.500	117.900	0	117.900	116.700	103.100
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.821,66	130.000	129.400	0	129.400	128.200	114.600
14 - Transferauszahlungen	1.389.707,00	1.360.000	1.390.000	0	1.420.000	1.420.000	1.420.000
737900 Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG	1.389.707,00	1.360.000	1.390.000	0	1.420.000	1.420.000	1.420.000
15 - Sonstige Auszahlungen	12.240,00	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
745200 Erstattungen an Gemeinden/GV	12.240,00	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401.947,00	1.371.500	1.401.500	0	1.431.500	1.431.500	1.431.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.279.125,34	-1.241.500	-1.272.100	0	-1.302.100	-1.303.300	-1.316.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.434.785,61	1.115.000	0	0	272.000	326.000	272.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.434.785,61	1.115.000	0	0	272.000	326.000	272.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.434.785,61	1.115.000	0	0	272.000	326.000	272.000
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	6.976,03	680.000	740.000	1.300.000	1.300.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.976,03	680.000	740.000	1.300.000	1.300.000	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.976,03	680.000	740.000	1.300.000	1.300.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.427.809,58	435.000	-740.000	-1.300.000	-1.028.000	326.000	272.000

Teilfinanzplan 2024

03.218.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
 Produkt: 03.218.01 Gesamtschule Gangelt-Selfkant

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 280-94000
Erneuerung Gebäude Gesamtschule Gangelt-Selfkant

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.434.785,61	1.054.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.434.785,61	1.054.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.976,03	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.976,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.427.809,58	1.054.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 280-94010
Erneuerung Turnhalle Gesamtschule Gangelt-Selfkant

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	61.000	0	0	272.000	326.000	272.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.000	0	0	272.000	326.000	272.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	680.000	740.000	1.300.000	1.300.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	680.000	740.000	1.300.000	1.300.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-619.000	-740.000	-1.300.000	-1.028.000	326.000	272.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.218.01 „Gesamtschule Gangelt-Selfkant“

Teilfinanzplan

Maßnahme 280-94000, Erneuerung Gebäude Gesamtschule Gangelt-Selfkant

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für die Erneuerung des Gebäudes erhält die Gemeinde Zuwendungen des Landes. Diese wurden überwiegend als Verpflichtungsermächtigungen bewilligt, weshalb der Liquiditätszuschuss bis in das Jahr 2023 reichte.
- 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Der Schulhof erhielt 2022 eine weitere Außenleuchte.

Maßnahme 280-94010, Erneuerung Turnhalle Gesamtschule Gangelt-Selfkant

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für diese Maßnahme wurden Zuwendungen des Landes beantragt, die bei Bewilligung als Verpflichtungsermächtigungen erwartet werden und somit über mehrere Jahre zufließen. Bewilligungen sind bisher nicht erfolgt, weshalb mit der Maßnahme auch noch nicht begonnen wurde.
- 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die Erneuerung der Turnhalle sollte bereits im Jahr 2021 begonnen werden und sich bis in das Jahr 2022 ziehen. Da die beantragten Zuwendungen nicht bewilligt wurden, wurde mit der Maßnahme nicht begonnen. Die Realisierung soll im Jahr 2024 beginnen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 680.000 € vorgesehen.

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.300.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 Bauaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnt.

Produkt

03.241.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bearbeitung und Berechnung von Schülerbeförderungskosten

Auftragsgrundlage

Schülerfahrtkostenverordnung

Ziele

Gewährleistung eines optimalen und wirtschaftlichen Schülertransportes.

Leistung

03.241.01.2 Schülerbeförderung (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	140.370,62	177.500	245.600	0,00	-245.600
Liquiditätssaldo	-140.370,62	-177.500	-245.600	0,00	245.600
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	144.680,73	179.500	218.300	0,00	-218.300
Ergebnis	-144.680,73	-179.500	-218.300	0,00	218.300

Teilergebnisplan 2024

03.241.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	25.415,91	25.600	29.600	30.600	31.500	32.400
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.701,10	19.900	21.400	22.100	22.700	23.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.526,64	1.600	1.700	1.800	1.900	1.900
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.188,17	4.100	6.500	6.700	6.900	7.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.264,82	153.900	188.700	203.000	208.200	213.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.976,35	3.500	4.700	4.900	5.100	5.300
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	116.288,47	150.400	184.000	198.100	203.100	208.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	144.680,73	179.500	218.300	233.600	239.700	245.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-144.680,73	-179.500	-218.300	-233.600	-239.700	-245.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-144.680,73	-179.500	-218.300	-233.600	-239.700	-245.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-144.680,73	-179.500	-218.300	-233.600	-239.700	-245.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-144.680,73	-179.500	-218.300	-233.600	-239.700	-245.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-144.680,73	-179.500	-218.300	-233.600	-239.700	-245.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-119.264,82	-153.900	-188.700	-203.000	-208.200	-213.500
03.241.01.2	Schülerbeförderung (Personal)	-25.415,91	-25.600	-29.600	-30.600	-31.500	-32.400

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“

Teilergebnisplan

501200,
502200 und
503200 Entgelte Tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte und Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte
Der Spezialtransport hat den Umfang einer Halbtagsstelle angenommen. Insbesondere sind Kinder aus Hohenbusch zur Grundschule Birgden zu befördern.

525100 Haltung von Fahrzeugen
Bewirtschaftungsaufwendungen für das Spezialtransportfahrzeug. Der Ansatz wird aufgrund steigender Fahrleistungen erhöht.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Aufgrund finanzstatistischer Anforderungen werden die Aufwendungen für die Schülerbeförderung in einem eigenständigen Produkt abgebildet. Der Ansatz verteilt sich wie folgt:

	2024	2023
Nikolausschule	102.000 €	82.600 €
Schule der Begegnung	80.000 €	65.800 €
Schülerbeförderung bei besonderen Schulangeboten	2.000 €	2.000 €
Summe	184.000 €	150.400 €

Die steigenden Schülerzahlen führen erneut zu erhöhten Schülerbeförderungsaufwendungen. Das 49 €-Ticket hat nicht zu nennenswerten Einsparungen im Vergleich zur Schülerjahreskarte bei den Grundschulkindern geführt.

Bei den besonderen Schulangeboten trägt nach einer kreisweiten Vereinbarung nicht der Schulträger, sondern die Wohnortkommune den Aufwand der Beförderung.

Teilfinanzplan 2024

03.241.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.241 Schülerbeförderung
Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	25.415,91	25.600	29.600	0	30.600	31.500	32.400
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	19.701,10	19.900	21.400	0	22.100	22.700	23.400
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.526,64	1.600	1.700	0	1.800	1.900	1.900
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	4.188,17	4.100	6.500	0	6.700	6.900	7.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Diensteleistungen	114.954,71	151.900	186.000	0	200.200	205.300	210.500
725100 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	516,36	1.500	2.000	0	2.100	2.200	2.300
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Diensteleistungen</i>	114.438,35	150.400	184.000	0	198.100	203.100	208.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.370,62	177.500	215.600	0	230.800	236.800	242.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.370,62	-177.500	-215.600	0	-230.800	-236.800	-242.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	30.000	0	0	0	0
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro</i>	0,00	0	30.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

03.241.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
 Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
	in EUR								

Maßnahme: 290-93500
Fahrzeuge Schülerbeförderung

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“

Teilfinanzplan

Maßnahme 290-93500, Fahrzeuge Schülerbeförderung

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Das Fahrzeug des Schülerspezialverkehrs soll im Jahr 2024 durch ein Gebrauchtfahrzeug ersetzt werden.

Produkt

03.243.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.01	Schulsportstätte

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Schulsportstätte Gangelt

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Vertragliche Regelungen

Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	43.543,73	3.300	5.000	0,00	-5.000
Auszahlungen	29.705,61	16.000	23.700	0,00	-23.700
Liquiditätssaldo	13.838,12	-12.700	-18.700	0,00	18.700
Erträge	45.058,51	4.800	6.500	0,00	-6.500
Aufwendungen	35.144,68	20.000	29.200	0,00	-29.200
Ergebnis	9.913,83	-15.200	-22.700	0,00	22.700

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
128,21	24,00	22,26	21,74	21,24	20,77

Teilergebnisplan 2024

03.243.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Schulsportstätte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.412,26	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.412,26	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.543,73	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
441100 Mieten und Pachten	43.543,73	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	102,52	100	100	100	100	100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	102,52	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	45.058,51	4.800	6.500	6.500	6.500	6.500
11 - Personalaufwendungen	12.333,88	6.000	13.700	14.200	14.700	15.200
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	9.583,76	4.600	10.600	11.000	11.400	11.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	738,92	400	900	900	1.000	1.000
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.011,20	1.000	2.200	2.300	2.300	2.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.371,73	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	17.371,73	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.648,92	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.648,92	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.354,53	17.700	25.400	26.100	26.800	27.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.703,98	-12.900	-18.900	-19.600	-20.300	-21.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.703,98	-12.900	-18.900	-19.600	-20.300	-21.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	13.703,98	-12.900	-18.900	-19.600	-20.300	-21.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.790,15	-2.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.790,15	-2.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	9.913,83	-15.200	-22.700	-23.400	-24.100	-24.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	9.913,83	-15.200	-22.700	-23.400	-24.100	-24.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.243.01.0	Schulsportstätte	9.913,83	-15.200	-22.700	-23.400	-24.100	-24.800

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 „Schulsportstätte“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Rasenpflegegeräte und die Beleuchtungsanlage wurden mit Mitteln aus der Investitionspauschale beschafft.
- 441100 Mieten und Pachten
Das Produkt „Schulsportstätte“ erhält nur noch Mieterträge vom Kreis Heinsberg für die Förderschüler. Eine neue Vereinbarung zwischen dem Gesamtschulzweckverband und den Gemeinde Gangelt und Selfkant sieht vor, dass die Trägerkommunen ihre Außensportgelände ohne Kostenerstattung bereitstellen.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Aufgrund des Rechnungsergebnisses im Jahr 2022 wird der Planansatz erhöht.

Teilfinanzplan 2024

03.243.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03.243.01 Schulsportstätte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.543,73	3.300	5.000	0	5.000	5.000	5.000
641100 Mieten und Pachten	43.543,73	3.300	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.543,73	3.300	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen	12.333,88	6.000	13.700	0	14.200	14.700	15.200
701200 Tariflich Beschäftigte	9.583,76	4.600	10.600	0	11.000	11.400	11.800
702200 Tariflich Beschäftigte	738,92	400	900	0	900	1.000	1.000
703200 Tariflich Beschäftigte	2.011,20	1.000	2.200	0	2.300	2.300	2.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.371,73	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	17.371,73	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.705,61	16.000	23.700	0	24.400	25.100	25.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.838,12	-12.700	-18.700	0	-19.400	-20.100	-20.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.243.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Abwicklung sonstiger schulischer Aufgaben (Schülerunfallversicherung, Schulsozialarbeit)

Auftragsgrundlage

BGB; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherung des Schulbetriebes

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	22.724,33	34.400	36.700	0,00	-36.700
Liquiditätssaldo	-22.724,33	-34.400	-36.700	0,00	36.700
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	22.724,33	34.400	36.700	0,00	-36.700
Ergebnis	-22.724,33	-34.400	-36.700	0,00	36.700

Teilergebnisplan 2024

03.243.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.02 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.724,33	34.400	36.700	39.200	40.200	41.200
544600 Versicherungen	22.724,33	34.400	36.700	39.200	40.200	41.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.724,33	34.400	36.700	39.200	40.200	41.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.243.02.0	Sonstige schulische Aufgaben	-22.724,33	-34.400	-36.700	-39.200	-40.200	-41.200

Erläuterungen zum Produkt 03.243.02 „Sonstige schulische Aufgaben (Schülerunfallversicherung)“

Teilergebnisplan

544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Aufgrund finanzstatistischer Anforderungen werden die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung in einem eigenständigen Produkt abgebildet. Die steigenden Schülerzahlen zeigen sich auch hier. Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt:

Kath. Grundschule I – Nikolausschule	17.000,00 €
Kath. Grundschule II – Schule der Begegnung	19.700,00 €

Teilfinanzplan 2024

03.243.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	22.724,33	34.400	36.700	0	39.200	40.200	41.200
744600 Versicherungen	22.724,33	34.400	36.700	0	39.200	40.200	41.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.724,33	34.400	36.700	0	39.200	40.200	41.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.724,33	-34.400	-36.700	0	-39.200	-40.200	-41.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.261.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.261	Theaterpflege
Produkt	04.261.01	Theaterpflege

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Unterstützung von Theatervereinen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Förderung eines vielfältigen kulturellen Angebots;

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	225,00	500	500	0,00	-500
Liquiditätssaldo	-225,00	-500	-500	0,00	500
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	818,04	1.100	1.100	0,00	-1.100
Ergebnis	-818,04	-1.100	-1.100	0,00	1.100

Teilergebnisplan 2024

04.261.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.261 Theaterpflege
Produkt: 04.261.01 Theaterpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	818,04	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	818,04	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	818,04	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
04.261.01.0	Theaterpflege	-818,04	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Erläuterungen zum Produkt 04.261.01 „Theaterpflege“

Teilergebnisplan

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Zuschüsse an die Vereine müssen aufgrund finanzstatistischer Anforderungen bei unterschiedlichen Produkten veranschlagt werden.

Die Planung umfasst neben Pauschalzuschüssen von 75 €/Jahr im Jahr auch Aufwendungen aus der Auflösung von Investitionskostenzuschüssen, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht wurden.

Teilfinanzplan 2024

04.261.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.261 Theaterpflege
Produkt 04.261.01 Theaterpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	225,00	500	500	0	500	500	500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	225,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225,00	500	500	0	500	500	500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.262.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.262	Musikpflege
Produkt	04.262.01	Musikpflege

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Unterstützung von musizierenden Vereinen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Förderung eines vielfältigen kulturellen Angebots;

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	2.775,00	2.500	2.500	0,00	-2.500
Liquiditätssaldo	-2.775,00	-2.500	-2.500	0,00	2.500
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	2.550,00	2.500	2.500	0,00	-2.500
Ergebnis	-2.550,00	-2.500	-2.500	0,00	2.500

Teilergebnisplan 2024

04.262.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.550,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.550,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.550,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
04.262.01.0	Musikpflege	-2.550,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen zum Produkt 04.262.01 „Musikpflege“

Teilergebnisplan

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Zuschüsse an die Vereine müssen aufgrund finanzstatistischer Anforderungen bei unterschiedlichen Produkten veranschlagt werden.

Es handelt sich ausschließlich um Pauschalzuschüsse von 75 €/Verein und Zusatzmittel für minderjährige Vereinsmitglieder (2,50 €/Mitglied). Für die Zusatzmittel ist durch die Vereine ein Nachweis zu erbringen.

Teilfinanzplan 2024

04.262.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.262 Musikpflege
Produkt 04.262.01 Musikpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.775,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.775,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.775,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.775,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.281.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Unterstützung von Schützen- und Heimatvereinen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Förderung eines vielfältigen kulturellen Angebots;

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	14.147,61	5.400	5.500	0,00	-5.500
Liquiditätssaldo	-14.147,61	-5.400	-5.500	0,00	5.500
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	15.294,57	6.600	6.700	0,00	-6.700
Ergebnis	-15.294,57	-6.600	-6.700	0,00	6.700

Teilergebnisplan 2024

04.281.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kunstpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	15.294,57	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.294,57	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.294,57	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
04.281.01.0	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-15.294,57	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 „Heimat- und sonstige Kunstpflege“

Teilergebnisplan

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Für die Schützen- und Heimatvereine sind die üblichen Pauschalzuschüsse berücksichtigt, die auch die Betriebskosten für die Schießstände umfassen. Hinzu kommen auch hier Aufwendungen aus der Auflösung von Investitionskostenzuschüssen.

Teilfinanzplan 2024

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	14.147,61	5.400	5.500	0	5.500	5.500	5.500
731800 <i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>14.147,61</i>	<i>5.400</i>	<i>5.500</i>	<i>0</i>	<i>5.500</i>	<i>5.500</i>	<i>5.500</i>
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.147,61	5.400	5.500	0	5.500	5.500	5.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.147,61	-5.400	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.313.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Leistungen nach dem AsylbLG

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz

Ziele

Sicherung des Lebensunterhaltes für Asylbewerber durch Zahlung von Geldleistungen,
Gewährung der notwendigen Krankenversorgung, Gewährung von sonstigen Leistungen.

Leistung

05.313.01.2 Leistungen für Asylbewerber (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	1.608.439,05	759.000	856.900	0,00	-856.900
Auszahlungen	1.427.287,80	1.586.600	1.630.600	0,00	-1.630.600
Liquiditätssaldo	181.151,25	-827.600	-773.700	0,00	773.700
Erträge	1.519.451,65	761.300	859.100	0,00	-859.100
Aufwendungen	1.443.264,55	1.580.800	1.643.000	0,00	-1.643.000
Ergebnis	76.187,10	-819.500	-783.900	0,00	783.900

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
105,28	48,16	52,29	41,88	41,73	41,63

Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.626,95	31.300	29.100	4.400	2.000	300
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	34.194,86	29.000	26.900	2.200	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.432,09	2.300	2.200	2.200	2.000	300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	334.832,70	300.000	410.000	418.200	426.500	435.000
441100 Mieten und Pachten	289.118,66	230.000	300.000	306.000	312.100	318.300
441101 Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	45.714,04	70.000	110.000	112.200	114.400	116.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.105.042,00	430.000	420.000	271.400	277.800	283.400
448100 Erstattungen vom Land	581.862,73	310.000	350.000	200.000	205.000	209.100
448101 Erstattungen vom Land ukrainische Flüchtlinge	401.079,73	100.000	30.000	30.600	31.200	31.800
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	51.397,75	0	15.000	15.300	15.600	16.000
448801 Erstattungen von übrigen Bereichen ukrainische Flüchtlinge	70.701,79	20.000	25.000	25.500	26.000	26.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	42.950,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	42.950,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.519.451,65	761.300	859.100	694.000	706.300	718.700
11 - Personalaufwendungen	141.318,85	134.100	172.600	177.900	183.200	188.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	107.870,24	104.000	133.100	137.100	141.200	145.500
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	627,18	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	2.256,31	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.349,07	8.200	10.400	10.800	11.100	11.400
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.216,05	21.900	29.100	30.000	30.900	31.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.275,69	36.700	87.900	69.200	71.300	72.800
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.727,18	25.000	75.000	56.000	57.700	58.900
524151 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge	20.251,12	7.500	8.000	8.200	8.400	8.600
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.297,39	4.200	4.900	5.000	5.200	5.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.432,09	2.400	5.000	4.900	4.700	3.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.432,09	2.400	5.000	4.900	4.700	3.000
15 - Transferaufwendungen	522.367,56	475.500	469.000	478.400	488.200	497.900
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	500	500	500	500
533900 Sonstige soziale Leistungen	291.853,07	360.000	370.000	377.400	385.100	392.800
533901 Sonstige soziale Leistungen ukrainische Flüchtlinge	230.514,49	115.000	98.500	100.500	102.600	104.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	727.898,66	923.500	899.500	917.700	936.300	955.200
542200 Mieten und Pachten	258.291,06	285.000	320.000	326.400	333.000	339.600
542201 Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	45.130,00	100.000	90.000	91.800	93.700	95.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	300	300	300	300
543101 Geschäftsaufwendungen - ukrainische Flüchtlinge	0,00	0	200	200	200	200
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	15.984,68	17.000	17.000	17.400	17.800	18.200
543131 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren - ukrainische Flüchtlinge	506,26	4.000	2.000	2.100	2.100	2.200
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	5.223,85	10.000	13.000	13.300	13.600	14.000
543161 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto - ukrainische Flüchtlinge	31.436,27	7.000	7.000	7.200	7.300	7.500
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.159,10	380.000	350.000	357.000	364.200	371.500
549901 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - ukrainische Flüchtlinge	53.167,44	120.000	100.000	102.000	104.100	106.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.434.292,85	1.572.200	1.634.000	1.648.100	1.683.700	1.717.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	85.158,80	-810.900	-774.900	-954.100	-977.400	-998.900

Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	85.158,80	-810.900	-774.900	-954.100	-977.400	-998.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	85.158,80	-810.900	-774.900	-954.100	-977.400	-998.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.971,70	-8.600	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-871,70	-8.600	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Ukraine	-8.100,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	76.187,10	-819.500	-783.900	-963.100	-986.400	-1.007.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	76.187,10	-819.500	-783.900	-963.100	-986.400	-1.007.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
05.313.01.0	Leistungen für Asylbewerber	214.622,46	-685.400	-611.300	-785.200	-803.200	-819.200
05.313.01.2	Leistungen für Asylbewerber (Personal)	-138.435,36	-134.100	-172.600	-177.900	-183.200	-188.700

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen für Asylbewerber“

Teilergebnisplan

Der ordentliche Aufwand für die Asylbewerber steigt zum Vorjahr erneut an (+ 61,8 T€). Er hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

2021 = 1.101 T€ (Rechnungsergebnis)

2022 = 1.434 T€ (Rechnungsergebnis)

2023 = 1.572 T€ (Plan)

2024 = 1.634 T€ (Plan)

Die mit Flüchtlingen aus der Ukraine verbundenen Aufwendungen werden weiterhin bei separaten Sachkonten dokumentiert.

Auch für die Entwicklung der Leistungen im Laufe des Jahres 2024 liegen wie in den Vorjahren keine Prognosen des Bundes oder Landes vor, die zur Haushaltsplanung herangezogen werden könnten. Insoweit basiert die Haushaltsplanung ausschließlich auf Schätzungen.

Die Sicherstellung des Wohnraums und die Betreuung der Flüchtlinge sowie der Unterkünfte sind nach wie vor die größten Herausforderungen. Die gewünschte dezentrale Unterbringung wird immer schwieriger, da kaum noch Wohnraum zu finden ist. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde weiterhin Wohnraum für Flüchtlinge, die Ansprüche auf Leistungen des Jobcenters haben, bereitstellen muss, da diese auf dem freien Wohnungsmarkt keinen Wohnraum erhalten. Die Aufwendungen bei Mieten und Pachten steigen dementsprechend nochmals an. Gleiches gilt für die Personalaufwendungen.

Die Haushaltsplanung geht von 10 abrechenbaren Flüchtlingen und 65 Geduldeten (Vorjahr 15 Flüchtlinge und 65 Geduldete) aus. Hinzu kommen bis zu 15 Flüchtlinge/Monat aus der Ukraine, die nach ein bis zwei Monaten in die Zuständigkeit des Jobcenters wechseln. Für diese muss die Gemeinde allerdings ebenfalls Wohnraum bereitstellen.

414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
In den Asylunterkünften beschäftigt die Gemeinde u.a. einen Hausmeister, dessen Beschäftigung vom Jobcenter unterstützt wird. Diese Unterstützung betrug bis einschließlich Januar 2022 100 %. Sie senkt sich bis zum Ruhestandseintritt des Mitarbeiters Ende Januar 2025 jährlich um 10 % ab.

416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Einige dem Produkt zugeordnete Vermögensgegenstände wurden mit Mitteln der Investitionspauschale beschafft. Entsprechend der Abschreibung ergeben sich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Mehrung ist wesentlich mit einer Fahrzeugbeschaffung verbunden.

- 441100 Mieten und Pachten
Die anerkannten oder geduldeten Flüchtlinge verbleiben i.d.R. weitgehend dauerhaft in von der Gemeinde angemieteten Wohnungen, da sie auf dem freien Markt kaum Wohnungen erhalten. Aus den Jobcenter-Leistungen erhält die Gemeinde in diesen Fällen Mieten. Der Ansatz basiert auf einer Prognose des Fachbereiches. Er steigt zum Vorjahr deutlich.
- 441101 Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge
Auf die Ausführungen zu SK 441100 wird verwiesen. Aus Transparenzgründen wurden für die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg separate Sachkonten gebildet.
- 448100 Erstattungen vom Land
Die Erträge aus den Leistungen des Landes sind in Summe mit 350 T€ eingeplant. Erstattungen sind dabei für 10 laufende Fälle und 8 Geduldete berücksichtigt. Für Duldungsfälle gewährt(e) das Land in den Jahren 2021-2024 zudem eine Ausgleichszahlung. Diese wird im Jahr 2024 in Höhe von 158 T€ erwartet. Eine Unterstützung für Geduldete ist ab dem Jahr 2025 nicht absehbar, dies erklärt den Rückgang der Planzahl.
- 448101 Erstattungen vom Land ukrainische Flüchtlinge
Im ersten Monat nach der Ankunft in Deutschland sind die Städte und Gemeinden für die Versorgung der ukrainischen Flüchtlinge zuständig. Das Land gewährt für diesen Zeitraum Leistungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG).
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Soweit Flüchtlinge mit eigenem Einkommen in gemeindlichen Unterkünften verbleiben, leisten diese eine Miete. Die Planzahl kann nur geschätzt werden.
- 448801 Erstattungen vom übrigen Bereich ukrainische Flüchtlinge
Häufig gelingt der Wechsel der ukrainischen Flüchtlinge in die Zuständigkeit des Jobcenters nicht im ersten Monat nach ihrer Ankunft in Gangelt. Dann muss die Gemeinde weiter leisten und erhält Erstattungen des Jobcenters zu ihren laufenden Aufwendungen. Die Erstattung der Kosten der Unterkunft ist bei SK 441101 veranschlagt.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Der Personalaufwand umfasst den Verwaltungssachbearbeiter, die Integrationshelferin/Dolmetscherin, den geförderten Hausmeister sowie die Einsätze des Bauhofs. Der Beschäftigungsumfang der Integrationshelferin muss ab dem kommenden Jahr erhöht werden. Zur Unterstützung des Hausmeisters wird ein weiterer Mini-Job (damit insgesamt zwei) eingeplant.

- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Mit der Vielzahl der Wohnungen steigt auch der Unterhaltungsaufwand deutlich. Zwei Mietobjekte sollen im Jahr 2024 aufgegeben werden, damit sind umfangreiche Unterhaltungsaufwendungen verbunden.
- 524151 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge
Die laufenden Aufwendungen für die Wohnungen, in denen ukrainische Flüchtlinge untergebracht sind, werden separat ausgewiesen.
- 533900 Sonstige soziale Leistungen
Hilfe zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe und Grundleistungen für Asylbewerber. Bei den Ansätzen handelt es sich um reine Schätzungen. Insbesondere die Krankenhilfe unterliegt erheblichen Risiken.
- 533901 Sonstige soziale Leistungen ukrainische Flüchtlinge
Auch die laufenden Leistungen für ukrainische Flüchtlinge werden separat gebucht.
- 542200 Mieten und Pachten
Der Aufwand für die Anmietung von Wohnraum steigt deutlich, da neben Mieterhöhungen der bereits erwähnte zusätzliche Bedarf für Wohnraum besteht. Am Prinzip der dezentralen Unterbringung soll weiterhin festgehalten werden. Auf die Erläuterungen zu Sachkonto 441100 wird verwiesen.
- 542201 Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge
Auch die Mietaufwendungen des Wohnraums für ukrainische Flüchtlinge werden gesondert geplant. Hier wird aufgrund der Entwicklung im Jahr 2023 mit einem leicht rückläufigen Bedarf gerechnet.
- 543130 Geschäftsaufwendungen – Post-/Fernsprechgebühren
Der Ansatz dient den Internetanschlüssen der Unterkünfte.
- 543131 Geschäftsaufwendungen – Post-/Fernsprechgebühren - ukrainische Flüchtlinge
Auf die Erläuterungen zu den vorherigen SK wird verwiesen.
- 543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Für die Asylunterkünfte werden insbesondere Betten, Kühlschränke, Herde, Waschmaschinen etc. benötigt. Auch hier wird ein Mehrbedarf aufgrund der Entwicklung im Jahr 2023 erwartet.
- 543161 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € - netto ukrainische Flüchtlinge
Auch zur Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge in dezentralen Unterkünften werden Betten, Kühlschränke, Herde, Waschmaschinen u.ä. benötigt.
- 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Bei den Sachleistungen (insbesondere Energie in den Unterkünften, Ausstattung mit Matratzen, Decken, Geschirr etc.) für die Asylbewerber wurde der Ansatz im Jahr 2023 deutlich erhöht. Auf Basis der Entwicklung im

laufenden Jahr wird davon ausgegangen, dass diese Steigerung zu hoch war. Entsprechend ermittelt sich für das Jahr 2024 ein im Vergleich zum Vorjahr reduzierter Ansatz.

549901 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit-ukrainische Flüchtlinge
Auch für die Unterkünfte für ukrainische Flüchtlinge sind erhebliche Aufwendungen bereitzustellen. Auf die Ausführungen zu SK 549900 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2024

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.194,86	29.000	26.900	0	2.200	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	34.194,86	29.000	26.900	0	2.200	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.020,97	300.000	410.000	0	418.200	426.500	435.000
641100 Mieten und Pachten	309.020,97	300.000	410.000	0	418.200	426.500	435.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.265.223,22	430.000	420.000	0	271.400	277.800	283.400
648100 Erstattungen vom Land	1.175.494,77	410.000	380.000	0	230.600	236.200	240.900
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	89.728,45	20.000	40.000	0	40.800	41.600	42.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.608.439,05	759.000	856.900	0	691.800	704.300	718.400
10 - Personalauszahlungen	138.435,36	134.100	172.600	0	177.900	183.200	188.700
701200 Tariflich Beschäftigte	107.870,24	104.000	133.100	0	137.100	141.200	145.500
702200 Tariflich Beschäftigte	8.349,07	8.200	10.400	0	10.800	11.100	11.400
703200 Tariflich Beschäftigte	22.216,05	21.900	29.100	0	30.000	30.900	31.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.662,64	35.500	86.500	0	67.800	69.800	71.300
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.730,06	32.500	83.000	0	64.200	66.100	67.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	1.932,58	3.000	3.500	0	3.600	3.700	3.800
14 - Transferauszahlungen	510.922,30	475.500	469.000	0	478.400	488.200	497.900
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	500	0	500	500	500
733900 Sonstige soziale Leistungen	510.922,30	475.000	468.500	0	477.900	487.700	497.400
15 - Sonstige Auszahlungen	739.267,50	923.500	899.500	0	917.700	936.300	955.200
742200 Mieten und Pachten	314.283,41	385.000	410.000	0	418.200	426.700	435.100
743100 Geschäftsauszahlungen	53.146,12	38.500	39.500	0	40.500	41.300	42.400
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.837,97	500.000	450.000	0	459.000	468.300	477.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.427.287,80	1.568.600	1.627.600	0	1.641.800	1.677.500	1.713.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.151,25	-809.600	-770.700	0	-950.000	-973.200	-994.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	18.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	18.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	18.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-18.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Teilfinanzplan 2024

05.313.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 437-93500
Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	8	lungen/ -auszah-
in EUR									

	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen für Asylbewerber“

Teilfinanzplan

Maßnahme 437-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Das Fahrzeug für die Integrationskraft musste im Jahr 2023 ersetzt werden.

Produkt

06.331.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

- Abwicklung der finanziellen Beteiligung an Kindergärten anderer Träger;
- Unterstützung der Wohlfahrtspflege

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung eines ortsnahen Betreuungsangebotes für Kindergartenkinder;
Förderung von wohltätigen Maßnahmen

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	119.043,50	142.000	147.000	0,00	-147.000
Liquiditätssaldo	-119.043,50	-142.000	-147.000	0,00	147.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	120.293,54	143.300	148.300	0,00	-148.300
Ergebnis	-120.293,54	-143.300	-148.300	0,00	148.300

Teilergebnisplan 2024

06.331.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 06.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	120.293,54	143.300	148.300	151.300	154.300	157.400
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	120.293,54	143.300	148.300	151.300	154.300	157.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.293,54	143.300	148.300	151.300	154.300	157.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
06.331.01.0	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-120.293,54	-143.300	-148.300	-151.300	-154.300	-157.400

Erläuterungen zum Produkt 06.331.01 „Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege“

Teilergebnisplan

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Gemeinde übernimmt die angemessenen und nicht durch das Land/den Kreis abgedeckten Eigenanteile der Kindergärten Breberen und Schierwaldenrath sowie der 3. und 4. Gruppe des pro-multis Kindergartens Birgden. Für neue Gruppen privater Träger leistet das Jugendamt des Kreises Heinsberg 100 % der KiBiz-Pauschalen, sodass weitere unmittelbare Beteiligungen künftig nicht erwartet werden. Dies vom Kreis gewährten Leistungen fließen allerdings in die Jugendamtsumlage (Produkt 16.611.01) ein. Weiterhin erhält das DRK für seinen Kindergarten in Birgden eine Unterstützung zu den Verwaltungskosten. Gleiches ist auch für den DRK-Kindergarten in Gangelst, der am 1. August 2024 in Betrieb geht, beabsichtigt.

Die Planzahl 2024 orientiert sich an den voraussichtlichen Leistungen des Jahres 2023.

KiBiz = Kinderbildungsgesetz

Teilfinanzplan 2024

06.331.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	119.043,50	142.000	147.000	0	150.000	153.000	156.100
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	119.043,50	142.000	147.000	0	150.000	153.000	156.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.043,50	142.000	147.000	0	150.000	153.000	156.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.043,50	-142.000	-147.000	0	-150.000	-153.000	-156.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

06.365.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.365.01	Kindergarten Stahe

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb des Kindergarten Stahe

Auftragsgrundlage

Kinderbildungsgesetz; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele

Flächendeckende und ortsnahe Bereitstellung von Kindergartenplätzen und umfassende Betreuung der Kinder.

Leistung

- 06.365.01.2 Kindergarten Stahe (Personal)
- 06.365.01.9 Kindergarten Stahe (Personal ohne Liquidität)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	654.689,32	645.000	647.000	0,00	-647.000
Auszahlungen	822.211,74	864.500	914.000	0,00	-914.000
Liquiditätssaldo	-167.522,42	-219.500	-267.000	0,00	267.000
Erträge	691.902,93	680.500	682.100	0,00	-682.100
Aufwendungen	871.302,56	872.300	939.600	0,00	-939.600
Ergebnis	-179.399,63	-191.800	-257.500	0,00	257.500

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
79,41	78,01	72,59	71,11	70,18	71,70

Teilergebnisplan 2024

06.365.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Kindergarten Stahe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.011,48	65.500	52.000	51.600	31.700	30.700
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	30.000	17.000	17.300	17.600	18.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.011,48	35.500	35.000	34.300	14.100	12.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	655.733,11	615.000	630.000	642.600	655.400	668.500
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	621.493,69	615.000	630.000	642.600	655.400	668.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	34.239,42	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	158,34	0	100	100	100	100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	158,34	0	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	691.902,93	680.500	682.100	694.300	687.200	699.300
11 - Personalaufwendungen	722.219,57	735.600	796.200	820.200	844.800	870.100
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	549.749,34	573.300	616.900	635.400	654.500	674.100
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	11.723,68	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	1.863,50	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	42.186,28	44.500	48.200	49.700	51.200	52.700
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	116.696,77	117.800	131.100	135.100	139.100	143.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.889,37	73.500	78.000	92.600	93.900	65.400
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.091,69	0	17.000	30.000	30.000	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.418,84	2.900	3.000	3.200	3.200	3.400
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	6.440,54	7.500	8.000	8.200	8.400	8.600
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	23.562,01	26.000	28.000	28.700	29.300	30.000
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	3.213,04	4.500	4.200	4.400	4.500	4.600
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.455,10	30.000	15.000	15.300	15.600	15.900
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.708,15	2.600	2.800	2.800	2.900	2.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	45.513,72	45.000	47.000	46.200	22.800	21.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	45.513,72	45.000	47.000	46.200	22.800	21.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.059,55	17.400	17.800	16.800	17.100	17.800
543100 Geschäftsaufwendungen	210,13	500	500	500	500	500
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	3.100,34	3.000	3.300	3.500	3.500	3.700
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	1.640,52	1.600	1.800	1.900	1.900	2.000
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	42,80	100	100	100	100	100
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	3.078,83	8.500	8.000	6.500	6.700	6.900
544600 Versicherungen	2.986,93	3.700	4.100	4.300	4.400	4.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	870.682,21	871.500	939.000	975.800	978.600	974.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-178.779,28	-191.000	-256.900	-281.500	-291.400	-275.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-178.779,28	-191.000	-256.900	-281.500	-291.400	-275.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-178.779,28	-191.000	-256.900	-281.500	-291.400	-275.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-620,35	-800	-600	-600	-600	-600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-620,35	-800	-600	-600	-600	-600

Teilergebnisplan 2024

06.365.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Kindergarten Stahe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-179.399,63	-191.800	-257.500	-282.100	-292.000	-276.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-179.399,63	-191.800	-257.500	-282.100	-292.000	-276.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
06.365.01.0	Kindergarten Stahe	529.232,76	543.800	538.700	538.100	552.800	594.100
06.365.01.2	Kindergarten Stahe (Personal)	-708.632,39	-735.600	-796.200	-820.200	-844.800	-870.100

Erläuterungen zum Produkt 06.365.01 „Kindergarten Stahe“

Teilergebnisplan

- 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV
Der Kindergarten hat ein Kind aufgenommen, das Integrationskräfte erforderlich macht. Zu deren Beschäftigung erhält die Gemeinde zwei Zuweisungen, die die Mehraufwendungen beim Personal decken. Die Basisleistung I des Landschaftsverbandes fließt bereits laufend zu. Die zweite Zuwendung wird erst mit der Schlussabrechnung der Landes- und Kreiszuschüsse festgesetzt. Da dieser Zeitpunkt nicht konkret bekannt ist, basiert der Planansatz des Jahres 2024 und der Folgejahre lediglich auf der Leistung des Landschaftsverbands.
- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Gebäude des Kindergartens und deren Ausstattung wurden teilweise mit Zuwendungen finanziert, aus deren Auflösung sich Erträge ergeben.
- 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV
Die Landes- und Kreiszuschüsse zu den laufenden Kosten des Kindergartens sind gemäß dem aktuellen Bescheid des Kindergartenjahres 2023/2024 eingeplant. Dabei werden auch die Altersstruktur der betreuten Kinder und der gebuchte Betreuungsumfang berücksichtigt.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Neben den Kosten der pädagogischen Kräfte ist das Bauhofpersonal berücksichtigt. Bereits im Mai 2022 ergaben Tarifverhandlungen für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst Zulagen für Erzieherinnen, die in die Haushaltsplanung 2023 eingeflossen sind. Nunmehr ist der für alle tariflich Beschäftigten vereinbarte Tarifabschluss zu berücksichtigen. Die Ermittlung der Aufwendungen umfasst auch die geförderten Integrationskräfte (siehe Erläuterungen zu SK 414200).
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Die Dacheindeckung des Gebäudes an der Rodebachstraße wurde im Jahr 2022 vor der Errichtung der Photovoltaikanlage erneuert. Im Jahr 2023 sollen Schallschutzmaßnahmen in beiden Gebäuden sowie Bodenbelagsarbeiten im Hauptgebäude umgesetzt werden. Für die Jahre 2025 und 2026 ist die Erneuerung der Fenster im Hauptgebäude eingeplant.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Plansatz 2024 sieht nur laufende Unterhaltungsaufwendungen vor.
- 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Der im Jahr 2022 bereitgestellte Mehrbedarf diente im Wesentlichen der Ausstattung der neuen Küche.

Teilfinanzplan 2024

06.365.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06.365.01 Kindergarten Stahe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000	17.000	0	17.300	17.600	18.000
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	30.000	17.000	0	17.300	17.600	18.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	654.689,32	615.000	630.000	0	642.600	655.400	668.500
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	621.493,69	615.000	630.000	0	642.600	655.400	668.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	33.195,63	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	654.689,32	645.000	647.000	0	659.900	673.000	686.500
10 - Personalauszahlungen	708.632,39	735.600	796.200	0	820.200	844.800	870.100
701200 Tariflich Beschäftigte	549.749,34	573.300	616.900	0	635.400	654.500	674.100
702200 Tariflich Beschäftigte	42.186,28	44.500	48.200	0	49.700	51.200	52.700
703200 Tariflich Beschäftigte	116.696,77	117.800	131.100	0	135.100	139.100	143.300
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.549,86	73.500	78.000	0	92.600	93.900	65.400
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.091,69	0	17.000	0	30.000	30.000	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.750,02	70.900	58.200	0	59.800	61.000	62.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.708,15	2.600	2.800	0	2.800	2.900	2.900
15 - Sonstige Auszahlungen	9.479,30	17.400	17.800	0	16.800	17.100	17.800
743100 Geschäftsauszahlungen	6.492,37	13.700	13.700	0	12.500	12.700	13.200
744600 Versicherungen	2.986,93	3.700	4.100	0	4.300	4.400	4.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805.661,55	826.500	892.000	0	929.600	955.800	953.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.972,23	-181.500	-245.000	0	-269.700	-282.800	-266.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	15.352,19	28.000	12.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.352,19	28.000	12.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.198,00	10.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.198,00	10.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	16.550,19	38.000	22.000	0	10.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-16.550,19	-38.000	-22.000	0	-10.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2024

06.365.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Kindergarten Stahe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 464-93520
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 €

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.198,00	10.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.198,00	10.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-1.198,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 464-94110
Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.000	12.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	28.000	12.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-28.000	-12.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 464-94120
Photovoltaikanlage Gebäude Rodebachstraße 44

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.352,19	0	0	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.352,19	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-15.352,19	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.365.01 „Kindergarten Stahe“

Teilfinanzplan

Maßnahme 464-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Im Jahr 2024 sollen insbesondere Schränke und eine Kinderwagengarage beschafft werden.

Maßnahme 464-94110, Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Das Dachgeschoss des Gebäudes Rodebachstraße 44 wurde im Jahr 2023 als Lagerraum ausgebaut. Nunmehr soll das Außengelände eine Überdachung erhalten (u.a. als Sonnenschutz).

Maßnahme 464-94120, Photovoltaikanlage Gebäude Rodebachstraße 44

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch hat das Gebäude an der Rodebachstraße eine Photovoltaikanlage erhalten. Auf einen Speicher wurde verzichtet, dies hat die Kosten erheblich gesenkt.

Produkt

06.365.02

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bereitstellung des Kindergartens Alte Realschule Gangelt

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Flächendeckende und ortsnahe Bereitstellung von Kindergartenplätzen zur umfassenden Betreuung der Kinder

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	206.200	0,00	-206.200
Auszahlungen	0,00	2.400.000	1.091.700	0,00	-1.091.700
Liquiditätssaldo	0,00	-2.400.000	-885.500	0,00	885.500
Erträge	0,00	0	76.200	0,00	-76.200
Aufwendungen	0,00	0	37.200	0,00	-37.200
Ergebnis	0,00	0	39.000	0,00	-39.000

Aufwanddeckungsgrad in %

	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	0,00	0,00	204,84	230,97	229,70	228,45

Teilergebnisplan 2024

06.365.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.02 Kindergarten Alte Realschule Gangelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	76.200	182.700	183.300	183.900
441100 Mieten und Pachten	0,00	0	76.200	182.700	183.300	183.900
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	76.200	182.700	183.300	183.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.400	20.300	20.800	21.300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	3.600	3.700	3.800
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	0,00	0	3.000	7.200	7.400	7.600
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	0,00	0	1.900	4.500	4.600	4.700
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	5.000	5.100	5.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	25.500	51.000	51.000	51.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	25.500	51.000	51.000	51.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.300	7.800	8.000	8.200
544600 Versicherungen	0,00	0	3.300	7.800	8.000	8.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	37.200	79.100	79.800	80.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
06.365.02.0	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	0,00	0	39.000	103.600	103.500	103.400

Erläuterungen zum Produkt 06.365.02 „Kindergarten Alte Realschule Gangelt“

Teilergebnisplan

- 441100 Mieten und Pachten
Mit Fertigstellung der Umbau- und Erweiterungsmaßnahme wird das Gebäude ab dem 1. August 2024 vermietet. Der Ansatz umfasst die Miete und die Nebenkostenerstattung. Ab dem Jahr 2025 werden volle Kalenderjahre berücksichtigt.
- 524100 ff Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Die Aufwendungen beruhen auf Schätzungen. Die benötigte Heizenergie wird von der Gemeinde bereitgestellt, da sie aus der Gesamtschule, Abteilung III, bezogen wird. Der benötigte Strom soll, soweit möglich, durch eine Photovoltaikanlage produziert werden, die von der Gemeinde errichtet wird. Daher stellt die Gemeinde auch den weiteren Strombedarf sicher. Die Abrechnung mit dem Mieter erfolgt im Zuge der Mietnebenkosten.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Mit der Fertigstellung der Baumaßnahme beginnt die Abschreibung. Die ist für ein halbes Jahr angesetzt.
- 544600 Versicherungen
Auch dieser Ansatz beruht auf einer Schätzung.

Teilfinanzplan 2024

06.365.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06.365.02 Kindergarten Alte Realschule Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	76.200	0	182.700	183.300	183.900
641100 Mieten und Pachten	0,00	0	76.200	0	182.700	183.300	183.900
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	76.200	0	182.700	183.300	183.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.400	0	20.300	20.800	21.300
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	8.400	0	20.300	20.800	21.300
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	3.300	0	7.800	8.000	8.200
744600 Versicherungen	0,00	0	3.300	0	7.800	8.000	8.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	11.700	0	28.100	28.800	29.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	64.500	0	154.600	154.500	154.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	130.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	130.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	130.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	2.400.000	1.080.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	2.400.000	1.080.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.400.000	1.080.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.400.000	-950.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

06.365.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.02 Kindergarten Alte Realschule Gangelt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 464-94200
Kindergarten Alte Realschule

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.400.000	1.080.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	2.400.000	1.080.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.400.000	-950.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.365.02 „Kindergarten Alte Realschule Gangelt“

Teilfinanzplan

Maßnahme 464-94200, Kindergarten Alte Realschule

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Im Zuge energetischer Maßnahmen am Altbau wurden Zuweisungen beantragt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die alte Realschule in Gangelt wird zu einer Kindertagesstätte umgebaut und erweitert. Der Ansatz 2024 umfasst die noch anstehenden Arbeiten.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Für diese Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 34.959,76 € (Ansatz) bzw. 70.000,00 € (Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 900.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Produkt

06.366.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Offene Jugendtreffs, Jugendheime, Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Richtlinien zur Planung von Spielflächen; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Bereitstellung von Spielflächen/Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche im gesamten Gemeindegebiet mit einer ausreichenden Anzahl von Spielplätzen/Jugendheimen in einer kinder- und jugendgerechten Form.
Schaffung von Erlebnisfreiräumen für Kinder und Jugendliche.
Gewährleistung der Sicherheit, Hygiene und Substanzerhaltung auf öffentlichen Spielplätzen.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	20.189,54	0	0	0,00	0
Auszahlungen	259.643,97	150.000	169.400	0,00	-169.400
Liquiditätssaldo	-239.454,43	-150.000	-169.400	0,00	169.400
Erträge	18.081,58	14.100	20.200	0,00	-20.200
Aufwendungen	123.299,32	150.100	153.500	0,00	-153.500
Ergebnis	-105.217,74	-136.000	-133.300	0,00	133.300

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	14,66	9,39	13,16	12,64	11,42	9,39

Teilergebnisplan 2024

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.990,45	10.100	16.200	15.700	14.100	12.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.990,45	10.100	16.200	15.700	14.100	12.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.062,13	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.062,13	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.029,00	4.000	4.000	4.000	3.800	2.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.029,00	4.000	4.000	4.000	3.800	2.100
10 = Ordentliche Erträge	18.081,58	14.100	20.200	19.700	17.900	14.700
11 - Personalaufwendungen	70.917,02	75.000	78.200	80.700	83.000	85.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	55.104,44	58.300	60.700	62.600	64.400	66.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.248,63	4.500	4.700	4.900	5.000	5.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.563,95	12.200	12.800	13.200	13.600	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.556,90	20.500	22.600	23.100	23.700	24.200
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	279,93	500	600	600	700	700
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	11.276,97	20.000	22.000	22.500	23.000	23.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.491,23	35.200	36.800	35.900	33.700	30.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	27.491,23	35.200	36.800	35.900	33.700	30.100
15 - Transferaufwendungen	960,00	4.000	3.000	3.100	3.200	3.300
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	960,00	4.000	3.000	3.100	3.200	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.065,97	5.500	5.600	5.700	5.900	6.000
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	4.815,36	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	250,61	500	500	500	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.991,12	140.200	146.200	148.500	149.500	149.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.909,54	-126.100	-126.000	-128.800	-131.600	-134.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.909,54	-126.100	-126.000	-128.800	-131.600	-134.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-97.909,54	-126.100	-126.000	-128.800	-131.600	-134.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.308,20	-9.900	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.308,20	-9.900	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.217,74	-136.000	-133.300	-136.100	-138.900	-141.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-105.217,74	-136.000	-133.300	-136.100	-138.900	-141.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-105.217,74	-136.000	-133.300	-136.100	-138.900	-141.800

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Anschaffung von Spielgeräten wurde teilweise mit Zuwendungen aus der Investitionspauschale verbunden. Hierdurch mehren sich die Erträge.
- 524150 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Aufgrund der unterjährigen Entwicklung im Jahr 2023 wird der Ansatz im Vergleich zum Vorjahr erhöht.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Gemeinde gewährt den Trägern von Jugendmaßnahmen einen Zuschuss von 2 €/Tag und minderjährigem Teilnehmer.
- 543130 Geschäftsaufwendungen – Post-/Fernspreckgebühren
Die Gemeinde trägt die laufenden Aufwendungen der Internetanschlüsse der Jugendheime.

Teilfinanzplan 2024

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	189,54	0	0	0	0	0	0
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	189,54	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189,54	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	70.917,02	75.000	78.200	0	80.700	83.000	85.600
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	55.104,44	58.300	60.700	0	62.600	64.400	66.400
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	4.248,63	4.500	4.700	0	4.900	5.000	5.200
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	11.563,95	12.200	12.800	0	13.200	13.600	14.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.612,16	20.500	22.600	0	23.100	23.700	24.200
724100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	261,59	500	600	0	600	700	700
724200 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	11.350,57	20.000	22.000	0	22.500	23.000	23.500
14 - Transferauszahlungen	960,00	4.000	3.000	0	3.100	3.200	3.300
731800 <i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	960,00	4.000	3.000	0	3.100	3.200	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	5.065,97	5.500	5.600	0	5.700	5.900	6.000
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	5.065,97	5.500	5.600	0	5.700	5.900	6.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.555,15	105.000	109.400	0	112.600	115.800	119.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.365,61	-105.000	-109.400	0	-112.600	-115.800	-119.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
681700 <i>Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen</i>	20.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	20.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	103.696,60	0	0	0	0	0	0
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	103.696,60	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.392,22	45.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro</i>	67.392,22	45.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	171.088,82	45.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-151.088,82	-45.000	-60.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan 2024

06.366.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 460-93520
Spielgeräte Spielplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	67.392,22	45.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	67.392,22	45.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.392,22	-45.000	-60.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Maßnahme: 460-95010
Pumptrack Birgden

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.696,60	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	103.696,60	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-103.696,60	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Teilfinanzplan

Maßnahme 460-93520, Spielgeräte Spielplätze

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Für die Einzäunung des Spielplatzes „Heggeströper“ und des neuen Spielplatzes im Baugebiet „Gelindchen III“ werden Haushaltsmittel bereitgestellt. Zum Spielplatz „Gelindchen III“ hat der Erschließungsträger bereits seine Beteiligung liquide zur Verfügung gestellt.
Zudem sollen Spielgeräte beschafft bzw. ersetzt werden können.

Maßnahme 460-95010, Pumptrack Birgden

785100 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Auf dem Gelände des Spielplatzes „Heggeströper“ wurde ein Pumptrack gebaut.

Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Krankenhausumlage

Auftragsgrundlage

Krankenhausfinanzierungsgesetz

Ziele

Sicherstellung einer bedarfsgerechten medizinischen Betreuung

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	192.356,00	225.000	225.000	0,00	-225.000
Liquiditätssaldo	-192.356,00	-225.000	-225.000	0,00	225.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	192.356,00	225.000	225.000	0,00	-225.000
Ergebnis	-192.356,00	-225.000	-225.000	0,00	225.000

Teilergebnisplan 2024

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	192.356,00	225.000	225.000	234.000	243.400	253.100
531100 Zuweisungen an Land	192.356,00	225.000	225.000	234.000	243.400	253.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.356,00	225.000	225.000	234.000	243.400	253.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
07.411.01.0	Krankenhäuser	-192.356,00	-225.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

Teilergebnisplan

531100 Zuschüsse an Land
Die Gemeinden haben dem Land die sog. Krankenhausumlage zu zahlen. Das Land bestätigt in seinem Haushaltsentwurf 2024 den bereits für das Jahr 2023 festgesetzten Betrag von landesweit 308,8 Mio. €. Der Anteil der Gemeinde bleibt damit stabil bei 225.000 €.

Teilfinanzplan 2024

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	192.356,00	225.000	225.000	0	234.000	243.400	253.100
739100 Sonstige Transferauszahlungen	192.356,00	225.000	225.000	0	234.000	243.400	253.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.356,00	225.000	225.000	0	234.000	243.400	253.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.356,00	-225.000	-225.000	0	-234.000	-243.400	-253.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung des Sports

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Unterstützung von Sportvereinen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung, Weiterentwicklung und Förderung eines bedarfsgerechten Sport- und Freizeitangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	3.161,02	0	0	0,00	0
Auszahlungen	33.285,63	80.000	155.700	0,00	-155.700
Liquiditätssaldo	-30.124,61	-80.000	-155.700	0,00	155.700
Erträge	3.161,02	0	0	0,00	0
Aufwendungen	34.202,67	81.000	156.700	0,00	-156.700
Ergebnis	-31.041,65	-81.000	-156.700	0,00	156.700

Teilergebnisplan 2024

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.161,02	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.161,02	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.161,02	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	34.202,67	81.000	156.700	41.800	42.600	43.400
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	34.202,67	81.000	156.700	41.800	42.600	43.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.202,67	81.000	156.700	41.800	42.600	43.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
08.421.01.0	Förderung des Sports	-31.041,65	-81.000	-156.700	-41.800	-42.600	-43.400

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung des Sports“

Teilergebnisplan

- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Im Jahr 2022 hat ein Verein einen gewährten Zuschuss anteilig erstattet, da die Umsetzung der geförderten Maßnahme unter den geschätzten Kosten erfolgen konnte.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Der Ansatz umfasst die Pauschal- und Betriebskostenzuschüsse sowie die Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (investive Vereinszuschüsse vergangener Jahre). Gem. dem Beschluss des Ausschusses für Sport- und Vereinsangelegenheiten vom 26. Oktober 2021 wurde im Jahr 2023 ein Zuschuss zur Instandsetzung/Neuerrichtung von Flutlichtanlagen in Höhe von rd. 39.900 € eingeplant. Die Umsetzung war auch im Jahr 2022 berücksichtigt, wurde seinerzeit jedoch nicht realisiert. Da sich die Maßnahme noch weiter verzögert, muss der bewilligte Betrag nunmehr auch in 2024 angesetzt werden. Das Jahresergebnis 2023 wird sich entsprechend verbessern.
Zudem sind weitere Vereinszuschüsse gem. Beschlussfassung des Ausschusses für Sport- und Vereinsangelegenheiten vom 24. Oktober 2023 eingeplant.

Teilfinanzplan 2024

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.161,02	0	0	0	0	0	0
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	3.161,02	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.161,02	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	33.285,63	80.000	155.700	0	40.800	41.600	42.400
731800 <i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	33.285,63	80.000	155.700	0	40.800	41.600	42.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.285,63	80.000	155.700	0	40.800	41.600	42.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.124,61	-80.000	-155.700	0	-40.800	-41.600	-42.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR								
08.421.01.0	Förderung des Sports	-30.124,61	-80.000	-155.700	0	-40.800	-41.600	-42.400

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportplätze

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb von Sportplätzen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse.

Ziele

Sicherstellung, Weiterentwicklung und Förderung eines bedarfsgerechten Sport- und Freizeitangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	1.885,47	1.000	1.000	0,00	-1.000
Auszahlungen	87.596,97	87.200	101.700	0,00	-101.700
Liquiditätssaldo	-85.711,50	-86.200	-100.700	0,00	100.700
Erträge	8.392,57	7.600	7.400	0,00	-7.400
Aufwendungen	113.272,91	107.000	122.200	0,00	-122.200
Ergebnis	-104.880,34	-99.400	-114.800	0,00	114.800

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7,41	7,10	6,06	5,76	5,11	4,90

Teilergebnisplan 2024

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.661,84	6.600	6.400	6.100	5.400	5.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.661,84	6.600	6.400	6.100	5.400	5.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.730,73	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.730,73	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
10 = Ordentliche Erträge	8.392,57	7.600	7.400	7.200	6.500	6.400
11 - Personalaufwendungen	40.424,42	33.700	44.600	46.100	47.400	48.800
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	31.410,87	26.200	34.500	35.600	36.600	37.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.421,82	2.000	2.800	2.900	3.000	3.100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.591,73	5.500	7.300	7.600	7.800	8.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.155,76	48.500	52.100	53.700	55.400	57.600
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.717,12	22.000	25.000	26.000	27.000	28.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.490,07	11.000	11.500	11.800	12.100	12.400
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.875,10	15.000	15.000	15.300	15.600	16.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	73,47	500	600	600	700	700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.025,43	7.000	6.800	6.500	5.700	5.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.025,43	7.000	6.800	6.500	5.700	5.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.605,61	89.200	103.500	106.300	108.500	111.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.213,04	-81.600	-96.100	-99.100	-102.000	-105.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.213,04	-81.600	-96.100	-99.100	-102.000	-105.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-86.213,04	-81.600	-96.100	-99.100	-102.000	-105.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.667,30	-17.800	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.667,30	-17.800	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.880,34	-99.400	-114.800	-117.800	-120.700	-124.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-104.880,34	-99.400	-114.800	-117.800	-120.700	-124.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
08.424.01.0	Sportplätze	-104.880,34	-99.400	-114.800	-117.800	-120.700	-124.200

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 „Sportplätze“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Flutlichtanlage in Hastenrath wurde mit Zuwendungen aus Investitionspauschalen finanziert. Aus der Auflösung ergeben sich Erträge.
- 459100 Andere sonstige ordentlichen Erträge
Erstattung von Grundbesitzabgaben für die Reithalle Niederbusch durch den Nutzer.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Aufgrund statistischer Vorgaben des Landes ist bei den Arbeiten auf den Sportplätzen zwischen Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen zu differenzieren. Für die Instandhaltung der Sportplätze wird der Planansatz inflationsbedingt erhöht.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Ansatz umfasst Unterhaltungsmaßnahmen/Pflegeleistungen für die umfangreichen Grünanlagen außerhalb des eigentlichen Spielfeldes, Betriebsstoffe für die von den Vereinen in Eigenleistung umgesetzten Pflegemaßnahmen und Pachtleistungen für Trainingsplätze.

Teilfinanzplan 2024

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Sportplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	1.885,47	1.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885,47	1.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885,47	1.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
10 - Personalauszahlungen	40.424,42	33.700	44.600	0	46.100	47.400	48.800
701200 Tariflich Beschäftigte	31.410,87	26.200	34.500	0	35.600	36.600	37.700
702200 Tariflich Beschäftigte	2.421,82	2.000	2.800	0	2.900	3.000	3.100
703200 Tariflich Beschäftigte	6.591,73	5.500	7.300	0	7.600	7.800	8.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.172,55	48.500	52.100	0	53.700	55.400	57.600
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.717,12	22.000	25.000	0	26.000	27.000	28.500
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.381,96	26.000	26.500	0	27.100	27.700	28.400
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	73,47	500	600	0	600	700	700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.596,97	82.200	96.700	0	99.800	102.800	106.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.711,50	-81.200	-95.700	0	-98.700	-101.700	-105.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.01 Sportplätze

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Freibad Gangelt

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb des Freibads

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung und Erhaltung der Lebensqualität/Attraktivität für Einwohner und Neubürger/Erholungssuchende

Leistung

08.424.02.2 Freibad Gangelt (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	271.821,87	293.300	348.800	0,00	-348.800
Auszahlungen	404.734,93	519.000	572.500	0,00	-572.500
Liquiditätssaldo	-132.913,06	-225.700	-223.700	0,00	223.700
Erträge	242.188,15	256.700	303.900	0,00	-303.900
Aufwendungen	423.468,00	484.300	548.500	0,00	-548.500
Ergebnis	-181.279,85	-227.600	-244.600	0,00	244.600

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
00000003	Jahresbesucherzahl	54.238,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	-3,34	-5,69	-4,89	-5,63	-5,36	-5,54
00000007	Einwohner	13.556,00	13.691,00	13.828,00	13.966,00	14.106,00	14.247,00
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	-13,37	-16,62	-17,69	-20,15	-19,01	-19,43

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
57,19	53,00	55,41	52,35	54,00	53,71

Teilergebnisplan 2024

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.134,82	3.700	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.134,82	3.700	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.562,59	145.000	150.000	153.000	156.000	160.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	178.562,59	145.000	150.000	153.000	156.000	160.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	58.900	60.000	61.200	62.400
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0	58.900	60.000	61.200	62.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.507,74	53.000	40.000	41.200	42.500	43.800
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	53.000	40.000	41.200	42.500	43.800
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.507,74	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.983,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
452100 Erstattung von Steuern	57.983,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10 = Ordentliche Erträge	242.188,15	256.700	303.900	309.200	314.700	321.200
11 - Personalaufwendungen	220.433,24	230.300	308.100	317.500	327.100	337.000
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	162.132,36	184.400	248.200	255.700	263.400	271.300
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	1.021,34	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	16.268,92	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.137,69	12.500	17.400	18.000	18.600	19.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	30.872,93	33.400	42.500	43.800	45.100	46.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.130,92	175.000	210.500	224.300	209.800	214.500
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	559,20	12.000	0	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.936,46	22.000	23.500	24.100	24.700	25.300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	90.789,96	110.000	120.000	131.500	115.100	117.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	828,56	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.324,91	0	36.000	36.800	37.500	38.300
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.691,83	29.500	29.500	30.300	30.900	31.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.748,85	29.100	19.900	18.400	15.000	14.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	34.748,85	29.100	19.900	18.400	15.000	14.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.197,09	47.100	8.000	28.400	28.900	29.700
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	731,54	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	777,98	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	500	500	500	500	500
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	922,78	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
544500 Sonstige Steuern	21.380,04	40.000	0	20.000	20.400	20.800
544600 Versicherungen	3.383,75	3.600	4.500	4.600	4.700	4.800
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	421.510,10	481.500	546.500	588.600	580.800	596.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-179.321,95	-224.800	-242.600	-279.400	-266.100	-274.800
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-179.321,95	-224.800	-242.600	-279.400	-266.100	-274.800
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-179.321,95	-224.800	-242.600	-279.400	-266.100	-274.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.957,90	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.957,90	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnisplan 2024

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-181.279,85	-227.600	-244.600	-281.400	-268.100	-276.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-181.279,85	-227.600	-244.600	-281.400	-268.100	-276.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
08.424.02.0	Freibad Gangelt	21.863,13	2.700	63.500	36.100	59.000	60.200
08.424.02.2	Freibad Gangelt (Personal)	-203.142,98	-230.300	-308.100	-317.500	-327.100	-337.000

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Freibad“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Da die Abschreibungszeit der Wassertechnik im Jahr 2023 endete, entfallen auch die Erträge aus der Auflösung der verbundenen Sonderposten. Auf den Rückgang der Aufwendungen bei SK 571100 wird verwiesen.
- 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Der Ansatz der Eintrittsgelder beruht auf den Erfahrungen des Jahres 2023.
- 442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Der Kiosk war im Jahr 2023 vermietet. Dieses Mietverhältnis wird nicht weitergeführt. Daher sind sowohl Erträge aus dem Warenverkauf, Personalaufwendungen für den Kiosk und die Kasse sowie Warenankäufe (SK 528100) zu planen.
- 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV
Aus der Kooperation mit der Gemeinde Waldfeucht bezüglich der betriebsleitenden Freibadbediensteten wird eine Erstattung in eingeplanter Höhe erwartet.
- 452100 Erstattung von Steuern
Da die Beteiligungen an den Versorgungsbetrieben im Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Freibad“ gehalten werden, ist mit einer Erstattung der Körperschaftsteuer und des Solidaritätszuschlags auf die Gewinnausschüttungen der Versorgungsbetriebe zu rechnen.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Personalaufwendungen umfassen die Schwimmmeister, die Beckenaufsichten und den Bauhofeinsatz. Kassen- und Kioskpersonal sind wieder vorzusehen und begründen neben den tariflichen Steigerungen die Mehrung.
- 521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Im Jahr 2023 wurde die Beckenzufahrt für Rollstuhlfahrer instand gesetzt.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Für einen externen Sicherheitsdienst sind 5.000 € berücksichtigt, ein Einsatz war seit einigen Jahren nicht mehr erforderlich. Weitere Aufwendungen betreffen den steuerlichen Abschluss für den Betrieb gewerblicher Art und das Ticketsystem.

- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Wassertechnik ist abgeschrieben. Dies mindert die Abschreibungsaufwendungen.
- 544500 Sonstige Steuern
Der erwartete handelsbilanzielle Gewinn des Jahres 2023 soll nochmals der Gewinnrücklage zugeführt werden, weshalb im Jahr 2024 keine Kapitalertragssteuer eingeplant wird.

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.562,59	145.000	150.000	0	153.000	156.000	160.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	178.562,59	145.000	150.000	0	153.000	156.000	160.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	58.900	0	60.000	61.200	62.400
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0	58.900	0	60.000	61.200	62.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.947,68	53.000	40.000	0	41.200	42.500	43.800
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	53.000	40.000	0	41.200	42.500	43.800
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.947,68	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	85.311,60	95.300	99.900	0	102.600	99.900	100.900
652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	12.499,51	20.000	15.600	0	17.500	14.200	14.500
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	14.829,09	20.300	29.300	0	30.100	30.700	31.400
652900 Einzahlungen aus Erstattung Kapitalertragssteuer/Solidaritätszuschlag	57.983,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.821,87	293.300	348.800	0	356.800	359.600	367.100
10 - Personalauszahlungen	203.142,98	230.300	308.100	0	317.500	327.100	337.000
701200 Tariflich Beschäftigte	162.132,36	184.400	248.200	0	255.700	263.400	271.300
702200 Tariflich Beschäftigte	10.137,69	12.500	17.400	0	18.000	18.600	19.200
703200 Tariflich Beschäftigte	30.872,93	33.400	42.500	0	43.800	45.100	46.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.314,32	175.000	210.500	0	224.300	209.800	214.500
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	559,20	12.000	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.520,09	22.000	23.500	0	24.100	24.700	25.300
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	87.589,64	110.000	120.000	0	131.500	115.100	117.600
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	953,56	1.500	1.500	0	1.600	1.600	1.700
728100 Erwerb von Vorräten	0,00	0	36.000	0	36.800	37.500	38.300
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.691,83	29.500	29.500	0	30.300	30.900	31.600
15 - Sonstige Auszahlungen	52.963,33	87.700	52.900	0	76.000	73.800	75.600
743100 Geschäftsauszahlungen	2.432,30	3.500	3.500	0	3.800	3.800	4.100
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.177,16	30.600	34.900	0	37.400	34.500	35.300
744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	590,08	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
744500 Sonstige Steuern	21.380,04	40.000	0	0	20.000	20.400	20.800
744600 Versicherungen	3.383,75	3.600	4.500	0	4.600	4.700	4.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.420,63	493.000	571.500	0	617.800	610.700	627.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.598,76	-199.700	-222.700	0	-261.000	-251.100	-260.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.314,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	23.314,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	23.314,30	26.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-23.314,30	-26.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 570-93520
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	23.314,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	23.314,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-23.314,30	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Maßnahme: 570-94010
Neugestaltung Kleinkinderbereich

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Freibad“

Teilfinanzplan

Maßnahme 570-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Im Jahr 2022 wurde ein neuer Bodenstaubsauger beschafft.

Maßnahme 570-94010, Neugestaltung Kleinkinderbereich

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Neugestaltung des Kleinkinderbereichs wurden im Jahr 2023
Planungskosten vorgesehen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 25.000 € vorgesehen.

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Mitwirkung bei der Regionalplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Abrundungssatzungen, Räumliche Entwicklung;

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz; Landesplanungsgesetz; Baugesetzbuch; Landesbauordnung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Steuerung der gesamten gemeindlichen Entwicklung unter Berücksichtigung der öffentlichen Belange. Rechtssicherheit und Erhalt der Planungshoheit. Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	1.034.441,17	39.000	21.600	0,00	-21.600
Auszahlungen	322.574,75	307.000	262.500	0,00	-262.500
Liquiditätssaldo	711.866,42	-268.000	-240.900	0,00	240.900
Erträge	1.034.441,17	39.000	21.600	0,00	-21.600
Aufwendungen	204.353,83	307.000	262.500	0,00	-262.500
Ergebnis	830.087,34	-268.000	-240.900	0,00	240.900

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
506,20	12,70	8,23	18,53	14,33	9,51

Teilergebnisplan 2024

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.581,39	39.000	21.600	33.000	30.600	18.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.581,39	39.000	21.600	33.000	30.600	18.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007,78	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.007,78	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.020.852,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.020.852,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.034.441,17	39.000	21.600	33.000	30.600	18.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.680,00	2.000	2.500	2.600	2.600	2.700
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	90.680,00	2.000	2.500	2.600	2.600	2.700
15 - Transferaufwendungen	47.937,92	50.000	60.000	75.500	76.000	76.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	47.937,92	50.000	60.000	75.500	76.000	76.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.735,91	255.000	200.000	100.000	135.000	110.000
543100 Geschäftsaufwendungen	65.735,91	255.000	200.000	100.000	135.000	110.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.353,83	307.000	262.500	178.100	213.600	189.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	830.087,34	-268.000	-240.900	-145.100	-183.000	-171.200

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Im Rahmen der Städtebauförderung werden für den Verfügungsfond und das private Haus- und Fassadenprogramm Zuwendungen des Landes erwartet.
- 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Aufgrund der bisherigen Entwicklung im Jahr 2023 wird erneut auf eine Ansatzplanung verzichtet.
- 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Aus einem Umlegungsverfahren in Gangelt konnten 2022 Wertausgleichszahlungen realisiert werden. Vergleichbare Verfahren stehen derzeit nicht an.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Das Sachkonto umfasst lediglich den allgemeinen Vermessungsaufwand (2.500 €). Im Jahr 2022 waren auch Wertausgleichszahlungen aus einem Umlegungsverfahren zu berücksichtigen.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Für Ko-Finanzierungen im Programm VITAL.NRW bzw. LEADER werden 25.000 € bereitgestellt. Hiervon entfallen 9 T€ auf das Regionalmanagement, 4 T€ auf Kleinprojekte und 12 T€ auf die Unterstützung von Antragstellern bei Bedarf. Weitere Mittel in Höhe von insgesamt 35.000 € sind für den Verfügungsfond und das private Haus- und Fassadenprogramm eingeplant.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Mit dem Ansatz werden Aufwendungen für gemeindliche Planungsverfahren (FNP-Änderungen, Bebauungspläne, Verkehrsuntersuchungen) ermöglicht. In die Planung wurden u.a. die städtebaulichen Aufträge für den Bereich K 5/ Sittarder Straße/Hastenrather Straße, die interkommunale Zusammenarbeit mit Heinsberg, Selfkant und Waldfeucht im Zuge der Westzipfelregion, und die Entwicklung des Gangelter Ortskerns (Workshop Markt/Freihof) aufgenommen.

Teilfinanzplan 2024

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.581,39	39.000	21.600	0	33.000	30.600	18.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.581,39	39.000	21.600	0	33.000	30.600	18.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.007,78	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.007,78	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.020.852,00	0	0	0	0	0	0
655100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.020.852,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.034.441,17	39.000	21.600	0	33.000	30.600	18.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.624,40	2.000	2.500	0	2.600	2.600	2.700
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	229.624,40	2.000	2.500	0	2.600	2.600	2.700
14 - Transferauszahlungen	47.937,92	50.000	60.000	0	75.500	76.000	76.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	47.937,92	50.000	60.000	0	75.500	76.000	76.500
15 - Sonstige Auszahlungen	45.012,43	255.000	200.000	0	100.000	135.000	110.000
743100 Geschäftsauszahlungen	45.012,43	255.000	200.000	0	100.000	135.000	110.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.574,75	307.000	262.500	0	178.100	213.600	189.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.866,42	-268.000	-240.900	0	-145.100	-183.000	-171.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Beobachtung des Wohnungsmarktes, Stellungnahmen im Rahmen der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch; Landesbauordnung NRW; Gemeindeordnung NRW; Landschaftsgesetz; BImSchG; LimSchG; BauNVO; LWG

Ziele

Bürgerzufriedenheit durch umfassende Beratung und Auskunft. Zeitnahe Entscheidungen in Beteiligungs- bzw. Antragsverfahren.

Leistung

10.521.01.2 Bau- und Grundstücksordnung (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	21.680,05	0	0	0,00	0
Auszahlungen	744.705,55	774.400	840.600	0,00	-840.600
Liquiditätssaldo	-723.025,50	-774.400	-840.600	0,00	840.600
Erträge	38.374,63	6.100	6.100	0,00	-6.100
Aufwendungen	907.851,62	931.000	1.007.800	0,00	-1.007.800
Ergebnis	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	0,00	1.001.700

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4,23	0,66	0,61	8,25	12,80	13,08

Teilergebnisplan 2024

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.298,38	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.298,38	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,00	0	0	0	0	0
431100 Verwaltungsgebühren	1.220,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.776,66	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	8.776,66	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.011,00	6.100	6.100	80.100	123.600	130.700
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	5.011,00	6.100	6.100	80.100	123.600	130.700
08 + Aktivierte Eigenleistungen	10.068,59	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	10.068,59	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	38.374,63	6.100	6.100	80.100	123.600	130.700
11 - Personalaufwendungen	869.267,60	888.000	961.400	923.000	916.200	948.100
501100 Beamte	48.117,36	48.900	50.300	51.900	53.500	55.100
501110 Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit Beamte	96.956,36	99.200	105.000	37.100	0	0
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	509.231,84	530.000	575.400	592.700	610.500	628.800
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	7.926,05	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	1.544,66	0	0	0	0	0
501240 Rückstellung gem. § 107 b	6.287,00	6.000	6.500	7.100	7.700	8.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	39.569,35	41.100	44.600	46.000	47.400	48.800
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	106.572,98	108.700	120.900	124.600	128.300	132.200
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.573,00	3.600	3.900	4.100	4.200	4.300
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	39.786,00	39.900	43.200	46.800	50.800	55.400
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	9.703,00	10.600	11.600	12.700	13.800	15.100
12 - Versorgungsaufwendungen	38.141,92	41.400	44.800	46.200	47.700	49.200
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	26.719,92	30.000	33.400	34.400	35.500	36.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.500	10.900	11.200	11.500
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	943,00	900	900	900	1.000	1.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	442,10	1.600	1.600	1.700	1.700	1.800
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	314,40	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	127,70	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	907.851,62	931.000	1.007.800	970.900	965.600	999.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	-890.800	-842.000	-868.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	-890.800	-842.000	-868.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	-890.800	-842.000	-868.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	-890.800	-842.000	-868.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-869.476,99	-924.900	-1.001.700	-890.800	-842.000	-868.400

Teilergebnisplan 2024

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-165.985,46	-196.200	-210.500	-75.600	-2.300	-3.500
10.521.01.2	Bau- und Grundstücksordnung (Personal)	-703.491,53	-728.700	-791.200	-815.200	-839.700	-864.900

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 „Bau- und Grundstücksordnung“

Teilergebnisplan

- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Die Rückstellungsreduzierungen sind nach einer Prognose der Versorgungskasse in die Planung eingeflossen. Ab dem Jahr 2025 kommen Rückstellungsreduzierungen aus der Altersteilzeit hinzu.
- 501110 Zuführung Rückstellung Altersteilzeit Beamte
Die Rückstellungszuführungen betreffen die Besoldung sowie die Zuführungen an die Versorgungs- und Beihilferückstellungen. Die Rückstellungen sollen am Ende der aktiven Zeit der Altersteilzeit den Wert erreichen, der zur Aufwandsdeckung in der Ruhephase erforderlich ist. Die Zuführungen enden planmäßig mit dem Beginn der Ruhephase (1. Mai 2025).
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die tarifliche Steigerung bestimmt die Ansatzmehring.

Teilfinanzplan 2024

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.298,38	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.298,38	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,00	0	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	1.220,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.161,67	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.161,67	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.680,05	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	707.064,53	732.300	795.100	0	819.300	843.900	869.200
701100 Beamte	48.117,36	48.900	50.300	0	51.900	53.500	55.100
701200 Tariflich Beschäftigte	509.231,84	530.000	575.400	0	592.700	610.500	628.800
702200 Tariflich Beschäftigte	39.569,35	41.100	44.600	0	46.000	47.400	48.800
703200 Tariflich Beschäftigte	106.572,98	108.700	120.900	0	124.600	128.300	132.200
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.573,00	3.600	3.900	0	4.100	4.200	4.300
11 - Versorgungsauszahlungen	37.198,92	40.500	43.900	0	45.300	46.700	48.000
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	26.719,92	30.000	33.400	0	34.400	35.500	36.500
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.479,00	10.500	10.500	0	10.900	11.200	11.500
15 - Sonstige Auszahlungen	442,10	1.600	1.600	0	1.700	1.700	1.800
743100 Geschäftsauszahlungen	442,10	1.600	1.600	0	1.700	1.700	1.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	744.705,55	774.400	840.600	0	866.300	892.300	919.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-723.025,50	-774.400	-840.600	0	-866.300	-892.300	-919.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Erfassung, Unterschutzstellung, Denkmalförderung

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NRW

Ziele

Sicherung, Erhaltung und Schutz von Bau- und Bodendenkmälern.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	72,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	2.112,13	5.000	2.500	0,00	-2.500
Liquiditätssaldo	-2.040,13	-5.000	-2.500	0,00	2.500
Erträge	72,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	11.111,10	5.000	2.500	0,00	-2.500
Ergebnis	-11.039,10	-5.000	-2.500	0,00	2.500

Teilergebnisplan 2024

10.523.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	72,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	72,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.111,10	5.000	2.500	2.600	2.700	2.800
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.111,10	5.000	2.500	2.600	2.700	2.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.111,10	5.000	2.500	2.600	2.700	2.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	-11.039,10	-5.000	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800

Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 „Denkmalschutz- und pflege“

Teilergebnisplan

524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Für punktuelle Unterhaltungsarbeiten an gemeindlichen Denkmälern (Stadtmauer, Schießtürme, Tore) werden Haushaltsmittel eingeplant. Im Jahr 2022 waren insbesondere Einfugearbeiten an einem Schießturm erforderlich.

Teilfinanzplan 2024

10.523.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72,00	0	0	0	0	0	0
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	72,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.112,13	5.000	2.500	0	2.600	2.700	2.800
724100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	2.112,13	5.000	2.500	0	2.600	2.700	2.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.112,13	5.000	2.500	0	2.600	2.700	2.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.040,13	-5.000	-2.500	0	-2.600	-2.700	-2.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Zahlung von Konzessionsabgaben u. Gewinnbeteiligung für die Elektrizitätsversorgung

Auftragsgrundlage

Vertragliche Regelungen

Ziele

Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen und Gewinnbeteiligungen.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	613.611,92	585.000	550.000	0,00	-550.000
Auszahlungen	1.830,25	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	611.781,67	585.000	550.000	0,00	-550.000
Erträge	611.269,24	585.000	550.000	0,00	-550.000
Aufwendungen	7.727,73	0	0	0,00	0
Ergebnis	603.541,51	585.000	550.000	0,00	-550.000

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5339,51	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.848,15	0	0	0	0	0
440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.848,15	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	403.774,62	380.000	360.000	397.800	405.700	413.700
451100 Konzessionsabgaben	402.774,62	380.000	360.000	397.800	405.700	413.700
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.000,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	412.622,77	380.000	390.000	427.800	435.700	443.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.247,50	0	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.247,50	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.309,92	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.309,92	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170,31	0	0	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	859,72	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	310,59	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.727,73	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	404.895,04	380.000	390.000	427.800	435.700	443.700
19 + Finanzerträge	198.646,47	205.000	160.000	163.200	166.400	169.700
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	198.646,47	205.000	160.000	163.200	166.400	169.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	198.646,47	205.000	160.000	163.200	166.400	169.700
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	603.541,51	585.000	550.000	591.000	602.100	613.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	603.541,51	585.000	550.000	591.000	602.100	613.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	603.541,51	585.000	550.000	591.000	602.100	613.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	603.541,51	585.000	550.000	591.000	602.100	613.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	603.541,51	585.000	550.000	591.000	602.100	613.400

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

Teilergebnisplan

- 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Aufgrund von Verträgen gem. § 6 EEG erwartet die Gemeinde Zuschüsse von Betreibern von Windenergieanlagen.
- 440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Die Erträge aus der Veräußerung von Strom an den Gesamtschulzweckverband werden ab dem Jahr 2023 in einem eigenen Produkt ausgewiesen.
- 451100 Konzessionsabgaben
Konzessionsabgabe des Elektrizitätsversorgungsunternehmens und Einspeisevergütungen aus dem Windpark Breberen-Harzelt und der Biogasanlage Gangelt. Die Konzessionsabgabe auf Strom ist auf Basis der aktuellen Vorausleistungen veranschlagt. Das Jahr 2022 umfasste eine Nachzahlung für das Jahr 2021.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Auch hier erfolgt eine Veranschlagung im neuen Produkt.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Abschreibungsaufwendungen werden ebenfalls einem Produktwechsel unterzogen.
- 544600 Versicherungen
Es wird auf die Ausführungen zu SK 571100 verwiesen.
- 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
Nach Auskunft der KWH-Geschäftsführung ist mit der eingeplanten Gewinnbeteiligung zu rechnen. Die geplante Ausschüttung erfolgt ohne Abzug von Kapitalertragsteuer. Die höheren Erträge in den Vorjahren waren Sondersachverhalten geschuldet.

Begriffserläuterung:

KWH = Kreiswerke Heinsberg GmbH, gemeindlicher Anteil 3,625 %

Teilfinanzplan 2024

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.920,00	0	0	0	0	0	0
640100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.920,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	407.045,45	380.000	360.000	0	397.800	405.700	413.700
651100 Konzessionsabgaben	405.389,22	380.000	360.000	0	397.800	405.700	413.700
652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	151,43	0	0	0	0	0	0
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	1.504,80	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	198.646,47	205.000	160.000	0	163.200	166.400	169.700
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	198.646,47	205.000	160.000	0	163.200	166.400	169.700
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.611,92	585.000	550.000	0	591.000	602.100	613.400
15 - Sonstige Auszahlungen	1.830,25	0	0	0	0	0	0
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2,37	0	0	0	0	0	0
744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	1.504,80	0	0	0	0	0	0
744600 Versicherungen	310,59	0	0	0	0	0	0
745300 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	12,49	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.830,25	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.781,67	585.000	550.000	0	591.000	602.100	613.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR								
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	611.781,67	585.000	550.000	0	591.000	602.100	613.400

Produkt

11.531.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.02	Photovoltaikanlagen

Beschreibung

Betrieb von Photovoltaikanlagen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Nachhaltige Energieversorgung

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	9.500	70.400	0,00	-70.400
Auszahlungen	0,00	2.900	102.600	0,00	-102.600
Liquiditätssaldo	0,00	6.600	-32.200	0,00	32.200
Erträge	0,00	8.000	20.400	0,00	-20.400
Aufwendungen	0,00	5.800	12.400	0,00	-12.400
Ergebnis	0,00	2.200	8.000	0,00	-8.000

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
0,00	137,93	164,52	164,80	165,35	167,19

Teilergebnisplan 2024

11.531.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.02 Photovoltaikanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	18.000	18.200	18.600	19.000
440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	18.000	18.200	18.600	19.000
10 = Ordentliche Erträge	0,00	8.000	20.400	20.600	21.000	21.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	2.100	2.200	2.300
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	2.100	2.200	2.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.400	9.200	9.200	9.200	9.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	4.400	9.200	9.200	9.200	9.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400	1.200	1.200	1.300	1.300
544600 Versicherungen	0,00	400	1.200	1.200	1.300	1.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	5.800	12.400	12.500	12.700	12.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.531.02.0	Photovoltaikanlagen	0,00	2.200	8.000	8.100	8.300	8.600

Erläuterungen zum Produkt 11.531.02 „Photovoltaikanlagen“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Für die auf der Dreifachturnhalle geplante Photovoltaikanlage wurde ein Zuschuss bewilligt.
- 440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Aus der Veräußerung von Strom an den Gesamtschulzweckverband bzw. den Betreiber der neuen Kindertagesstätte in der alten Realschule werden die eingepplanten Erträge erwartet.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Mit dem Betrieb der Photovoltaikanlagen ist die Erstellung eines steuerlichen Abschlusses verbunden. Dieser wird von einem steuerlichen Berater erstellt. Der Aufwand mehrt sich aufgrund der Inbetriebnahme von zwei weiteren Anlagen.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Abschreibungsaufwendungen der Photovoltaikanlagen.
- 544600 Versicherungen
Versicherungsleistungen für die Photovoltaikanlagen.

Teilfinanzplan 2024

11.531.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.02	Photovoltaikanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	18.000	0	18.200	18.600	19.000
640100 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	8.000	18.000	0	18.200	18.600	19.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	1.500	3.400	0	3.500	3.500	3.600
652100 <i>Einzahlungen aus Umsatzsteuer</i>	0,00	1.500	3.400	0	3.500	3.500	3.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.500	21.400	0	21.700	22.100	22.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	0	2.100	2.200	2.300
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	1.000	2.000	0	2.100	2.200	2.300
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	1.900	4.600	0	4.700	4.800	4.900
744100 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	0,00	200	400	0	400	500	500
744201 <i>Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad</i>	0,00	1.300	3.000	0	3.100	3.000	3.100
744600 <i>Versicherungen</i>	0,00	400	1.200	0	1.200	1.300	1.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.900	6.600	0	6.800	7.000	7.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.600	14.800	0	14.900	15.100	15.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	49.000	0	0	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	0,00	0	49.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	49.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	96.000	0	0	0	0
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	0	96.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	96.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-47.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

11.531.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt: 11.531.02 Photovoltaikanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 280-94020
Photovoltaikanlage Dreifachturnhalle

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	49.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	49.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-26.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 464-94210
Photovoltaikanlage Kindergarten Alte Realschule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	21.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	21.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-21.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.531.02 „Photovoltaikanlagen“

Teilfinanzplan

Maßnahme 280-94020, Photovoltaikanlage Dreifachturnhalle

- 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Errichtung einer Photovoltaikanlage wurde der Gemeinde eine Förderung in ausgewiesener Höhe bewilligt.
- 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Mit den bereitgestellten Mitteln soll eine Photovoltaikanlage errichtet werden, die dem Eigenverbrauch dient.

Maßnahme 464-94210, Photovoltaikanlage Kindergarten Alte Realschule

- 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Mit den bereitgestellten Mitteln soll eine Photovoltaikanlage errichtet werden. Der erzeugte Strom wird an den Betreiber veräußert, weshalb auch keine Zuwendung beantragt werden konnte.

Produkt

11.532.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Zahlung von Konzessionsabgaben für die Gasversorgung

Auftragsgrundlage

Vertragliche Regelungen

Ziele

Sicherstellung der Gasversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	20.872,10	18.000	20.000	0,00	-20.000
Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	20.872,10	18.000	20.000	0,00	-20.000
Erträge	21.205,37	18.000	20.000	0,00	-20.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	21.205,37	18.000	20.000	0,00	-20.000

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

11.532.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
451100 Konzessionsabgaben	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
10 = Ordentliche Erträge	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.532.01.0	Gasversorgung	21.205,37	18.000	20.000	20.400	20.800	21.200

Teilfinanzplan 2024

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	20.872,10	18.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
651100 Konzessionsabgaben	20.872,10	18.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.872,10	18.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.872,10	18.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.533.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Zahlung von Konzessionsabgaben u. Gewinnbeteiligung für die Wasserversorgung

Auftragsgrundlage

Vertragliche Regelungen

Ziele

Sicherstellung der Wasserversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen und Gewinnbeteiligungen.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	290.924,20	290.000	290.000	0,00	-290.000
Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	290.924,20	290.000	290.000	0,00	-290.000
Erträge	290.924,20	290.000	290.000	0,00	-290.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	290.924,20	290.000	290.000	0,00	-290.000

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

11.533.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	129.067,00	130.000	130.000	132.600	135.200	137.900
451100 Konzessionsabgaben	129.067,00	130.000	130.000	132.600	135.200	137.900
10 = Ordentliche Erträge	129.067,00	130.000	130.000	132.600	135.200	137.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	129.067,00	130.000	130.000	132.600	135.200	137.900
19 + Finanzerträge	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	290.924,20	290.000	290.000	292.600	295.200	297.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	290.924,20	290.000	290.000	292.600	295.200	297.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	290.924,20	290.000	290.000	292.600	295.200	297.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	290.924,20	290.000	290.000	292.600	295.200	297.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.533.01.0	Wasserversorgung	290.924,20	290.000	290.000	292.600	295.200	297.900

Erläuterungen zum Produkt 11.533.01 „Wasserversorgung“

Teilergebnisplan

- 451100 Konzessionsabgaben
Die Konzessionsabgabe des Wasserversorgungsunternehmens wird weiterhin stabil erwartet.
- 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
Die Verbandswasserwerk Gangelt GmbH hat auch für die kommenden Jahre einen stabilen Gewinn prognostiziert. Auf dieser Basis ist die Haushaltsveranschlagung erfolgt.

Teilfinanzplan 2024

11.533.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	129.067,00	130.000	130.000	0	132.600	135.200	137.900
651100 Konzessionsabgaben	129.067,00	130.000	130.000	0	132.600	135.200	137.900
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	161.857,20	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	161.857,20	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.924,20	290.000	290.000	0	292.600	295.200	297.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.924,20	290.000	290.000	0	292.600	295.200	297.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.534.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.534	Fernwärmeversorgung
Produkt	11.534.01	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangel

Beschreibung

Herstellung und Betrieb eines Fernwärmenetzes am Schulzentrum Gangel

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Herstellung und Betrieb eines Fernwärmenetzes am Schulzentrum Gangel

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	45.000	0,00	-45.000
Auszahlungen	0,00	40.000	30.000	0,00	-30.000
Liquiditätssaldo	0,00	-40.000	15.000	0,00	-15.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2024

11.534.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.534 Fernwärmeversorgung
Produkt 11.534.01 Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	45.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	45.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	45.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	40.000	30.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000	30.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	40.000	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-40.000	15.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

11.534.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.534 Fernwärmeversorgung
 Produkt: 11.534.01 Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 800-40000
Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	30.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000	15.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.534.01 „Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt“

Teilfinanzplan

Maßnahme 800-40000, Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Planung der energetischen Maßnahme ist eine Landeszuweisung beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Planung eines Fernwärmenetzes im Schulzentrum Gangelt wurden bereits im Jahr 2023 erste Haushaltsmittel berücksichtigt. Das Jahr 2024 sieht nun weitere Planungsmittel vor.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 37.000 € vorgesehen.

Produkt

11.536.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Breitbandausbau

Beschreibung

Herstellung einer angemessenen Breitbandversorgung

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung einer angemessenen Breitbandversorgung

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	60.000	40.000	0,00	-40.000
Liquiditätssaldo	0,00	-60.000	-40.000	0,00	40.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2024

11.536.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Breitbandausbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	60.000	40.000	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	60.000	40.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	60.000	40.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-60.000	-40.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

11.536.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.536 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
 Produkt: 11.536.01 Breitbandausbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 791-96010

Investitionskostenzuschuss Breitbandausbaumaßnahme Kreis Heinsberg

- Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	60.000	40.000	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	60.000	40.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000	-40.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.536.01 „Breitbandausbau“

Teilfinanzplan

Maßnahme 791-96010, Investitionskostenzuschuss Breitbandausbaumaßnahme Kreis Heinsberg

781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV
Der Gemeinderat hat beschlossen, sich an der vom Kreis Heinsberg initiierten Ausbaumaßnahme der unterversorgten Objekte zu beteiligen. Die Veranschlagung erfolgt entsprechend einer erneuten Information der Kreisverwaltung zur Umsetzung.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 60.000 € vorgesehen.

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bereitstellung eines umfassenden Entsorgungssystems, Abfallberatung, Sicherstellung der Wertstoffeffassung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz; Landesabfallgesetz; Abfallentsorgungssatzung; Gebührensatzung für die Abfallentsorgung

Ziele

Kostengünstige und umweltverträgliche Entsorgung von Restabfällen und Erreichung einer hohen Verwertungsquote bei Wertstoffen. Förderung des Umweltbewusstseins und der Abfallvermeidung. Erhaltung der Gebührenstabilität.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	880.552,45	859.300	836.800	0,00	-836.800
Auszahlungen	685.397,43	819.700	856.100	0,00	-856.100
Liquiditätssaldo	195.155,02	39.600	-19.300	0,00	19.300
Erträge	898.623,26	856.100	890.500	0,00	-890.500
Aufwendungen	898.623,26	856.100	890.500	0,00	-890.500
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
00000007	Einwohner	13.556	13.691	13.828	13.966	14.106	14.247
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Kennzahl		64	60	62	62	62	63

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2024

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.664,22	783.400	852.100	867.000	881.300	901.400
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	772.664,22	783.400	795.100	812.000	826.300	901.400
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	57.000	55.000	55.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.959,04	72.700	38.400	32.900	33.500	34.200
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	125.959,04	72.700	38.400	32.900	33.500	34.200
10 = Ordentliche Erträge	898.623,26	856.100	890.500	899.900	914.800	935.600
11 - Personalaufwendungen	20.814,98	41.000	46.000	47.500	48.900	50.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	16.452,74	32.000	35.700	36.800	37.900	39.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.172,08	2.600	2.800	2.900	3.000	3.100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.190,16	6.400	7.500	7.800	8.000	8.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671.984,63	775.500	806.300	814.200	827.600	847.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	671.984,63	775.500	806.300	814.200	827.600	847.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.644,65	0	500	500	600	600
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	0,00	0	500	500	600	600
547400 Zuführung an Sonderposten aus Gebührenaussgleich	168.644,65	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	861.444,26	816.500	852.800	862.200	877.100	897.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	37.179,00	39.600	37.700	37.700	37.700	37.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	37.179,00	39.600	37.700	37.700	37.700	37.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	37.179,00	39.600	37.700	37.700	37.700	37.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.179,00	-39.600	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.179,00	-39.600	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallwirtschaft“

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan des Produkts „Abfallwirtschaft“ schließt neutral. Dies gilt auch für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung, wobei die Jahre 2025 und 2026 Entnahmen aus dem Sonderposten vorsehen. Dieser hat Ende 2022 einen Bestand von rd. 195.800 €. Die erstellte Gebührenkalkulation wird im Dezember 2023 beraten. Der Haushaltsentwurf geht davon aus, dass die Grundgebühr unverändert bleibt, während sich bei den Wiegegebühren für Restmüll und biogene Abfälle geringfügige Erhöhungen ergeben.

Teilfinanzplan 2024

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.877,92	783.400	795.100	0	812.000	826.300	901.400
632100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	772.877,92	783.400	795.100	0	812.000	826.300	901.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.648,47	72.700	38.400	0	32.900	33.500	34.200
642100 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten</i>	104.648,47	72.700	38.400	0	32.900	33.500	34.200
07 + Sonstige Einzahlungen	3.026,06	3.200	3.300	0	3.300	3.400	3.500
652100 <i>Einzahlungen aus Umsatzsteuer</i>	3.026,06	3.200	3.300	0	3.300	3.400	3.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	880.552,45	859.300	836.800	0	848.200	863.200	939.100
10 - Personalauszahlungen	20.814,98	41.000	46.000	0	47.500	48.900	50.300
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	16.452,74	32.000	35.700	0	36.800	37.900	39.000
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.172,08	2.600	2.800	0	2.900	3.000	3.100
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	3.190,16	6.400	7.500	0	7.800	8.000	8.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	661.556,40	775.500	806.300	0	814.200	827.600	847.000
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	661.556,40	775.500	806.300	0	814.200	827.600	847.000
15 - Sonstige Auszahlungen	3.026,05	3.200	3.800	0	3.800	3.900	4.100
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	0	500	0	500	600	600
744204 <i>Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast DSD-Leistungen</i>	3.026,05	3.200	3.300	0	3.300	3.300	3.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.397,43	819.700	856.100	0	865.500	880.400	901.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.155,02	39.600	-19.300	0	-17.300	-17.200	37.700
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Sammlung und Transport des Schmutz- und Niederschlagswassers zu Reinigungsanlagen; Bau, Unterhaltung und Sanierung des Kanalnetzes; Überwachung des Anschluss- und Benutzungszwangs; Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen; Ermittlung der versiegelten Flächen der Niederschlagswasseranschlussgrundstücke;

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz; Landeswassergesetz; Selbstüberwachungsverordnung Kanal; Entwässerungssatzung; Abwassergebührensatzung; Satzung über Grundstücksentwässerungsanlagen; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele

Sicherstellung einer flächendeckenden und ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung

Leistung

11.538.01.2 Abwasserbeseitigung (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	2.941.293,99	3.370.300	3.910.500	0,00	-3.910.500
Auszahlungen	1.590.825,41	3.485.400	3.645.300	0,00	-3.645.300
Liquiditätssaldo	1.350.468,58	-115.100	265.200	0,00	-265.200
Erträge	3.410.957,02	4.201.500	4.515.200	0,00	-4.515.200
Aufwendungen	2.572.889,02	3.287.300	3.619.100	0,00	-3.619.100
Ergebnis	838.068,00	914.200	896.100	0,00	-896.100

Aufwanddeckungsgrad in %

	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	132,57	127,81	124,76	126,40	127,47	127,80

Teilergebnisplan 2024

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.654,22	350.300	349.000	338.300	338.300	338.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	392.654,22	350.300	349.000	338.300	338.300	338.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.878.148,33	3.144.700	3.799.700	3.879.700	3.975.800	4.020.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.696.878,53	2.788.800	3.561.000	3.693.900	3.740.300	3.935.200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	82.465,21	85.900	88.700	85.800	85.500	85.300
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	98.804,59	270.000	150.000	100.000	150.000	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.261,52	706.500	366.500	158.500	12.000	12.200
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	60.261,52	706.500	366.500	158.500	12.000	12.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	79.892,95	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	41.892,95	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	38.000,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.410.957,02	4.201.500	4.515.200	4.376.500	4.326.100	4.371.000
11 - Personalaufwendungen	292.450,25	300.000	330.000	340.000	350.300	360.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	223.730,04	235.000	258.300	266.100	274.100	282.300
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	4.974,15	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	112,41	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.318,23	18.000	20.000	20.600	21.300	21.900
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	46.315,42	47.000	51.700	53.300	54.900	56.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.682,57	1.974.100	2.268.100	2.137.100	2.060.900	2.079.100
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	6.000	135.000	137.700	140.500	143.400
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.728,39	11.000	11.000	11.300	11.500	11.700
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	0,00	100	100	100	100	100
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	58.856,39	60.000	62.000	63.300	64.600	65.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	124.402,64	217.500	207.000	211.200	215.400	219.700
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.388,98	8.500	9.000	9.300	9.500	9.800
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	25.758,28	25.000	30.000	30.600	31.300	31.900
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	964.547,89	1.646.000	1.814.000	1.673.600	1.588.000	1.596.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	924.447,23	878.600	869.200	841.300	838.100	835.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	924.447,23	878.600	869.200	841.300	838.100	835.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.668,72	14.100	24.700	17.000	17.500	17.800
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	10.000	2.000	2.100	2.100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	104,00	500	500	500	500	500
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	6.386,89	8.000	8.500	8.700	8.900	9.100
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	200	200	200	200	200
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	2.967,82	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
544600 Versicherungen	317,12	400	500	500	600	600
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	41.892,89	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.456.248,77	3.166.800	3.492.000	3.335.400	3.266.800	3.293.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	954.708,25	1.034.700	1.023.200	1.041.100	1.059.300	1.077.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	954.708,25	1.034.700	1.023.200	1.041.100	1.059.300	1.077.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	954.708,25	1.034.700	1.023.200	1.041.100	1.059.300	1.077.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.640,25	-120.500	-127.100	-127.100	-127.100	-127.100
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-116.640,25</i>	<i>-120.500</i>	<i>-127.100</i>	<i>-127.100</i>	<i>-127.100</i>	<i>-127.100</i>
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	838.068,00	914.200	896.100	914.000	932.200	950.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	838.068,00	914.200	896.100	914.000	932.200	950.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	1.125.431,69	1.214.200	1.226.100	1.254.000	1.282.500	1.311.500
11.538.01.2	Abwasserbeseitigung (Personal)	-287.363,69	-300.000	-330.000	-340.000	-350.300	-360.700

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Abwasserbeseitigung“

Teilergebnisplan

Das Produkt schließt mit einem rechnerischen Überschuss von 896,1 T€, dies ist ein Rückgang gegenüber der Planung des Jahres 2023 von 18.100 €.

Der ausgewiesene Überschuss entsteht, weil sich nicht alle Bestandteile der Gebührenkalkulation auch im Haushaltsplan wiederfinden. Beispielhaft wird auf die kalkulatorische Verzinsung, die in die Gebührenbedarfsermittlung einfließt, aber nicht im Haushalt zu veranschlagen ist, hingewiesen. Eine Abweichung ergibt sich auch, weil bei der Gebührenbedarfsermittlung eine Abschreibung nach Wiederbeschaffungswerten, bei der Haushaltsplanung jedoch eine Abschreibung nach den (fiktiven) Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Stichtag 01.01.2009 bzw. für die nach diesem Stichtag beschafften bzw. errichteten Vermögensgegenständen nach den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt wird. Zudem sieht nur der Haushaltsplan Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vor, die bei der Gebührenkalkulation als Abzugskapital bei der kalkulatorischen Verzinsung eingesetzt werden.

Die kalkulatorische Verzinsung basiert auf dem von der Gemeindeprüfungsanstalt veröffentlichten Zins des 30-jährigen Mittels von 3,0267 %. Die kalkulatorische Abschreibung erfolgt weiterhin auf Basis von Wiederbeschaffungszeitwerten, wobei die Indexreihen angesetzt wurden, die auch für die Kalkulation 2023 verwendet wurden.

Die erstellte Gebührenkalkulation, auf der dieser Haushaltsentwurf basiert, wird im Dezember 2023 beraten. Auf der Grundlage der aktuellen Planzahlen werden folgende Gebührensätze zur Beschlussfassung vorgeschlagen:

	Gebührensätze	
	aktuell	Kalkulation 2024
Schmutzwasser	2,79 €/m ³	3,67 €/m ³
Niederschlagswasser	0,79 €/m ²	1,00 €/m ²

Aufgrund einer Neukalkulation in Folge eines Urteils des Oberverwaltungsgerichts Münster zu den kalkulatorischen Kosten im Mai 2022 und einer anschließenden gesetzlichen Regelung durch das Land haben sich im Jahr 2022 Gebührenüberzahlungen ergeben. Bezüglich der Schmutzwassergebühren wurden diese bereits mit dem Abgabenbescheid 2023 erstattet. Beim Niederschlagswasser funktionierte die Erstattung aus technischen Gründen leider nicht. Dies wird nun mit dem Abgabenbescheid 2024 nachgeholt.

432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Gebühren steigen insbesondere aufgrund der deutlichen Mehrung der Aufwendungen für die Abwasserreinigung in den Niederlanden.

438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich
Auch im Jahr 2024 ist eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich eingeplant. Dessen Gesamtbestand beträgt zum 31.12.2022 rd. 872 T€. Für das Jahr 2023 war eine Entnahme von 270 T€

eingepplant, die zur Deckung des zwischenzeitlich erwarteten Fehlbetrages nicht ausreichen wird.

- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Im Zuge der Bebauung von Baulücken werden im Einzelfall Kanalhausanschlüsse hergestellt. Der Erstellungsaufwand wird vom Grundstückseigentümer erstattet. Hierfür werden 10 T€ angesetzt. Im Jahr 2024 sind zudem insbesondere Erstattungen für Hausanschlüsse in der Sittarder Straße, der Straße Nachbarheid und der Ortslage Vinteln zu berücksichtigen.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Ansätze umfassen neben den unmittelbar dem Produkt zugerechneten Bediensteten auch die Einsätze des Bauhofs nach entsprechenden Aufzeichnungen des Personals.
- 521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Renovierungen von Kanälen und Schächten (Maßnahmen L033 und L034 des Abwasserbeseitigungskonzepts).
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Bei diesem Sachkonto werden die reinen Unterhaltungsaufwendungen ausgewiesen. Dies sind u.a. regelmäßige Kanalreinigungen gem. der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SüwVKan), die Pflegearbeiten an Versickerungsbecken und –mulden sowie Reparaturen an Kanälen, Schächten und Pollern.
- 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Der Ansatz umfasst Ersatzteile für diverse Pumpen sowie laufende Softwarekosten (Kanaldatenbank, Mess- und Regeltechnik an den Betriebspunkten).
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Neben den regelmäßigen Aufwendungen für die Entsorgung der Kleinkläranlagen, die Inanspruchnahme des Kanalnetzes der Gemeinde Selfkant, die Aufwendungen für die Herstellung von Kanalhausanschlüssen (siehe hierzu auch Erläuterungen bei SK 448800) und die Aufwendungen für die Abwasserreinigung in den Niederlanden sind erneut weitere Mittel für die über mehrere Jahre vorgesehene Neuaufstellung des Generalentwässerungsplanes (Teilabschnitte Stahe/Niederbusch, Langbroich/Harzelt, Kreuzrath und Vinteln) berücksichtigt. Alleine die Leistung an den niederländischen Abwasserreinigungsverband beträgt 1,275 Mio. € (Vorjahr 800 T€, + 59,4 %). Der Rückgang der Planzahl ist demnach auf die verringerten Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse zurückzuführen.

- 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Der Ansatz umfasst eine Fortbildungsmaßnahme zur Bewertung von Schadensbildern.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die jährliche Neuermittlung des Verwaltungskostenbeitrags hat zu einem Anstieg der Aufwendungen geführt. Grundlage ist die Personalverstärkung im Produkt.

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.802.560,19	2.663.800	3.526.000	0	3.693.900	3.740.300	3.935.200
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.802.560,19	2.663.800	3.526.000	0	3.693.900	3.740.300	3.935.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.933,80	706.500	366.500	0	158.500	12.000	12.200
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	60.933,80	706.500	366.500	0	158.500	12.000	12.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.863.493,99	3.370.300	3.892.500	0	3.852.400	3.752.300	3.947.400
10 - Personalauszahlungen	287.363,69	300.000	330.000	0	340.000	350.300	360.700
701200 Tariflich Beschäftigte	223.730,04	235.000	258.300	0	266.100	274.100	282.300
702200 Tariflich Beschäftigte	17.318,23	18.000	20.000	0	20.600	21.300	21.900
703200 Tariflich Beschäftigte	46.315,42	47.000	51.700	0	53.300	54.900	56.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110.837,52	1.971.300	2.265.600	0	2.134.500	2.058.200	2.076.300
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	41.020,13	6.000	135.000	0	137.700	140.500	143.400
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	66.532,15	71.100	73.100	0	74.700	76.200	77.600
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	124.013,56	217.500	207.000	0	211.200	215.400	219.700
725100 Haltung von Fahrzeugen	2.338,07	5.700	6.500	0	6.700	6.800	7.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.352,93	25.000	30.000	0	30.600	31.300	31.900
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	854.580,68	1.646.000	1.814.000	0	1.673.600	1.588.000	1.596.700
15 - Sonstige Auszahlungen	10.367,68	14.100	24.700	0	17.000	17.500	17.800
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	10.000	0	2.000	2.100	2.100
743100 Geschäftsauszahlungen	10.050,56	13.700	14.200	0	14.500	14.800	15.100
744600 Versicherungen	317,12	400	500	0	500	600	600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.408.568,89	2.285.400	2.620.300	0	2.491.500	2.426.000	2.454.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.454.925,10	1.084.900	1.272.200	0	1.360.900	1.326.300	1.492.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.000,00	0	18.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	18.000	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	70.000,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.800,00	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.800,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	77.800,00	0	18.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	130.396,32	1.155.000	490.000	165.000	265.000	280.000	280.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	130.396,32	1.155.000	490.000	165.000	265.000	280.000	280.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.860,20	15.000	90.000	86.000	101.000	70.000	15.000

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	51.860,20	15.000	90.000	86.000	101.000	70.000	15.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	30.000	445.000	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	30.000	445.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	182.256,52	1.200.000	1.025.000	251.000	366.000	350.000	295.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-104.456,52	-1.200.000	-1.007.000	-251.000	-366.000	-350.000	-295.000

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 700-93500
Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	18.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	18.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	51.860,20	10.000	65.000	86.000	96.000	65.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	51.860,20	10.000	65.000	86.000	96.000	65.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-51.860,20	-10.000	-47.000	-86.000	-96.000	-65.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 700-93520
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € netto

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	5.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	5.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 700-95310
Kanalbaumaßnahmen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.459,42	0	390.000	45.000	145.000	280.000	280.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4.459,42	0	390.000	45.000	145.000	280.000	280.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.459,42	0	-390.000	-45.000	-145.000	-280.000	-280.000	0	0

Maßnahme: 700-95480
Abwasserleitung Saeffelen-Höngen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.130,10	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.130,10	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.130,10	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95500
Erschließung Baugebiet Hastenrath, Kanalbau

+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95520
Kanalerneuerung Sittarder Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.976,30	890.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	68.976,30	890.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-68.976,30	-890.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 700-95530
Versicherungsschlucker Ortslage Brüggen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	647,24	40.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	647,24	40.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-647,24	-40.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95540
Erschließung Baugebiet Gangel-Nord VI, Kanalbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.602,86	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	47.602,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.602,86	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95560
Kanalerneuerung Nachbarheid

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.380,40	225.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.380,40	225.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.380,40	-225.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95570
Kanal Freihof Teilstück Parkplatz

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	120.000	120.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	30.000	120.000	120.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	-120.000	-120.000	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95580
Regenwasserleitung Grundschule Birgden

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-98800
Investitionskostenzuschuss Abwasserleitung Saeffelen-Höngen

- Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	0	445.000	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	0	445.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-445.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-98810
Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen

- Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Abwasserbeseitigung“

Teilfinanzplan

Maßnahme 700-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für den Erwerb eines Elektrofahrzeuges wurde der Gemeinde eine Zuwendung bewilligt.

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Die eingeplanten Mittel dienen der Ersatzbeschaffung abgängiger Pumpen, dem Erwerb eines Elektrofahrzeuges und der Planung eines neuen E-Technik-Schranks für die Pumpstation Mindergangelt. Im Vorjahr war auch ein neuer Schaltschrank für die Pumpstation an der Schule Birgden eingeplant.

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 86.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 Planungs- und Bauaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnt.

Maßnahme 700-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Mit dem Planansatz sollen eine Schiebekamera mit Ortungsfunktion und eine neuer Server beschafft werden.

Maßnahme 700-95310, Kanalbaumaßnahmen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach dem Abwasserbeseitigungskonzept stehen im Jahr 2024 investive Maßnahmen zur Umsetzung an. Es handelt sich u.a. um die Kanalsanierung am Großen Pley und in Niederbusch, zusätzliche Schächte in bestehenden Haltungen, eine Hochwasserschutzmaßnahme an der Bahnhofstraße und die Verlängerung des Kanals Bahnhofstraße um eine Haltung Richtung Waldenrath.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 70.000 € (Ansatz) und 88.841,28 € (Finanzplan).

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 45.000 € eingeplant (Kanal Markt).

Maßnahme 700-95520, Kanalerneuerung Sittarder Straße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Zuge der Erneuerung der Sittarder Straße wird auch der Kanal ausgetauscht. Die bauliche Umsetzung erfolgt derzeit.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 297.669,42 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 890.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Maßnahme 700-95530, Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zum Schutz der Ortslage vor dem aus der Feldlage abfließenden Niederschlagswasser werden aktuell Versickerungsschlucker gebaut.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Bei dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 39.352,76 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 700-95540, Erschließung Gangelt-Nord VI, Kanalbau

688100 Beiträge und ähnliche Entgelte
Im Zuge der Erschließung des Neubaugebietes leisten die Grundstückseigentümer Kanalbaubeiträge. Diese wurden für das Jahr 2022 geplant, konnten aber erst im Jahr 2023 nach Fertigstellung des Kanals berechnet werden.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließung des Neubaugebietes hat im Oktober 2022 begonnen und wurde inzwischen beendet.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Bei dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 538.055,54 € (Ansatz) bzw. 711.030,64 € (Finanzplan).

Maßnahme 700-95560, Kanalerneuerung Nachbarheid

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Zuge des anstehenden Straßenausbaus wird auch der Kanal saniert. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2024.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Bei dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 48.619,60 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine weitere Ermächtigungsübertragung in Höhe von 295.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen. In diesem Betrag sind überplanmäßig bereitgestellte Mittel i.H.v. 70.000 € enthalten.

Maßnahme 700-95570, Kanal Freihof Teilstück Parkplatz

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Kanal im Bereich des Parkplatzes am Freihof ist erneuerungsbedürftig. Die Maßnahme soll im Zusammenhang mit dem städtebaulichen Umbau des Freihofs ausgeführt werden. In 2024 werden hierzu zunächst Planungskosten berücksichtigt.

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 120.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 Bauaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnt.

Maßnahme 700-95580, Regenwasserleitung Grundschule Birgden

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Große Teilflächen des Daches der Grundschule Birgden sollen über eine Regenwasserleitung dem Kanal entzogen und einem Versickerungsbecken zugeführt werden. Der Erschließungsträger des Baugebiets „Gelindchen III“ hat die eingeplanten Auszahlungen bereits liquide an die Gemeinde geleistet.

Maßnahme 700-98810, Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen

781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV
Im Bereich der Ortslagen Heilder/Höngen auf dem Gebiet der Gemeinde Selfkant ist ein Regenüberlaufbecken (RÜB) zu ertüchtigen. Durch Höngen fließt das Abwasser des Gemeindebezirkes Hastenrath-Kievelberg, weshalb sich die Gemeinde Gangelt an dieser Baumaßnahme in der Gemeinde Selfkant zu beteiligen hat. Die Gemeinde Selfkant hat die Umsetzung erneut verschoben, sie soll nunmehr im Jahr 2024 erfolgen. Zudem hat die Gemeinde Selfkant

mitgeteilt, dass sich die Baukosten umfangreich erhöhen. Deshalb sind im Haushalt 2024 weitere Mittel einzuplanen.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Bei dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 185.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 30.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

- Bau (einschl. Grunderwerb) und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen;
- Wartehallen;
- Erhebung von Straßenbau- und Erschließungsbeiträgen;
- Bau- und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlage

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW; Landschaftsgesetz NW; DIN-Vorschriften; Bebauungspläne; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Schaffung, Verbesserung, Sicherung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Infrastruktur. Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	1.334.152,61	1.725.100	1.184.000	0,00	-1.184.000
Auszahlungen	1.731.746,11	6.645.900	3.661.300	0,00	-3.661.300
Liquiditätssaldo	-397.593,50	-4.920.800	-2.477.300	0,00	2.477.300
Erträge	779.128,78	633.300	709.300	0,00	-709.300
Aufwendungen	2.285.366,27	2.160.200	2.455.600	0,00	-2.455.600
Ergebnis	-1.506.237,49	-1.526.900	-1.746.300	0,00	1.746.300

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
34,09	29,32	28,88	28,62	28,23	27,52

Teilergebnisplan 2024

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.467,62	493.900	568.100	568.100	568.100	556.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	569.467,62	493.900	568.100	568.100	568.100	556.600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.579,01	139.000	140.800	140.800	140.800	140.600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	132.579,01	139.000	140.800	140.800	140.800	140.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.657,63	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.657,63	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	69.424,52	400	400	400	400	400
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	69.022,67	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	401,85	400	400	400	400	400
10 = Ordentliche Erträge	779.128,78	633.300	709.300	709.300	709.300	697.600
11 - Personalaufwendungen	239.324,88	233.300	263.300	271.300	279.500	287.400
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	185.961,90	181.500	204.600	210.800	217.100	223.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.337,93	14.000	15.800	16.300	16.800	17.300
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.025,05	37.800	42.900	44.200	45.600	46.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.062.392,12	1.082.100	1.262.000	1.277.100	1.302.600	1.329.000
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	83.364,41	30.000	15.000	15.300	15.600	16.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	979.027,71	1.052.100	1.247.000	1.261.800	1.287.000	1.313.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	878.772,09	812.200	899.300	899.300	899.100	887.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	878.772,09	812.200	899.300	899.300	899.100	887.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.965,84	100	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	6,26	100	0	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	73.959,58	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.254.454,93	2.127.700	2.424.600	2.447.700	2.481.200	2.503.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.475.326,15	-1.494.400	-1.715.300	-1.738.400	-1.771.900	-1.806.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.475.326,15	-1.494.400	-1.715.300	-1.738.400	-1.771.900	-1.806.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.475.326,15	-1.494.400	-1.715.300	-1.738.400	-1.771.900	-1.806.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.911,34	-32.500	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.911,34	-32.500	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.506.237,49	-1.526.900	-1.746.300	-1.769.400	-1.802.900	-1.837.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.506.237,49	-1.526.900	-1.746.300	-1.769.400	-1.802.900	-1.837.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.541.01.0	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.506.237,49	-1.526.900	-1.746.300	-1.769.400	-1.802.900	-1.837.200

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“

Teilergebnisplan

416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Der Bau der Gemeindestraßen erfolgte teilweise mit Zuschüssen Dritter, die über die Nutzungsdauer der Straßen aufgelöst werden. Gleiches gilt für unentgeltlich von Erschließungsträgern oder anderen Behörden überlassene Straßen. Zum Anstieg der Planzahl im Jahr 2024 wird auf das Rechnungsergebnis 2022 verwiesen.																		
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen Auch die Beiträge der angrenzenden Grundstückseigentümer aus Straßenneubauten werden über die Nutzungsdauer der Straßen aufgelöst.																		
4541000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Das Rechnungsergebnis des Jahres 2022 bestimmte sich durch den Abgang von Verkehrsflächen (hier verbundene Sonderposten). Auf die Aufwendungen bei SK 547100 wird entsprechend Bezug genommen.																		
501200 ff	Entgelte Die Veranschlagung im Produkt berücksichtigt das Rechnungsergebnis 2022 und die tariflichen Steigerungen.																		
521600	Instandhaltung Infrastrukturvermögen Das Rechnungsergebnis 2022 begründet sich in den Instandhaltungsmaßnahmen „Hanxlerstraße“ und „Im Winkel“. Vergleichbare Maßnahmen sind aktuell nicht eingeplant.																		
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens Das Sachkonto umfasst: <table><tr><td>Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze</td><td>2.500,00 €</td></tr><tr><td>Straßenentwässerungsgebühren</td><td>524.500,00 €</td></tr><tr><td>Straßenreinigungsgebühren</td><td>13.000,00 €</td></tr><tr><td>Strom, Wartung und Unterhaltung Straßenbeleuchtung</td><td>230.000,00 €</td></tr><tr><td>Straßenunterhaltung</td><td>170.000,00 €</td></tr><tr><td>Pflege Straßenbegleitgrün</td><td>275.000,00 €</td></tr><tr><td>Reinigung Straßenabläufe</td><td>17.000,00 €</td></tr><tr><td>Straßenschilder und -markierungen</td><td>15.000,00 €</td></tr><tr><td>Summe</td><td>1.247.000,00 €</td></tr></table>	Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze	2.500,00 €	Straßenentwässerungsgebühren	524.500,00 €	Straßenreinigungsgebühren	13.000,00 €	Strom, Wartung und Unterhaltung Straßenbeleuchtung	230.000,00 €	Straßenunterhaltung	170.000,00 €	Pflege Straßenbegleitgrün	275.000,00 €	Reinigung Straßenabläufe	17.000,00 €	Straßenschilder und -markierungen	15.000,00 €	Summe	1.247.000,00 €
Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze	2.500,00 €																		
Straßenentwässerungsgebühren	524.500,00 €																		
Straßenreinigungsgebühren	13.000,00 €																		
Strom, Wartung und Unterhaltung Straßenbeleuchtung	230.000,00 €																		
Straßenunterhaltung	170.000,00 €																		
Pflege Straßenbegleitgrün	275.000,00 €																		
Reinigung Straßenabläufe	17.000,00 €																		
Straßenschilder und -markierungen	15.000,00 €																		
Summe	1.247.000,00 €																		

Der deutliche Anstieg zum Vorjahr ist vor allem mit den höheren Gebühren für das Niederschlagswasser, gemehrten Aufwendungen für die Pflege des Straßenbegleitgrüns und gestiegenen Kosten bei der Straßenbeleuchtung verbunden.

571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Aufgrund der Investitionen in Straßen mehren sich die Abschreibungen. Im Vergleich zu SK 416100 ist zu beachten, dass die Gemeinde auch Eigenanteile leisten muss.

547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen
Aufgrund des Abgangs von Verkehrsflächen ergaben sich im Jahr 2022 Wertveränderungen. Diesen standen durch verbundene Sonderposten (100 %) umfangreich Erträge aus dem Abgang gegenüber (SK 454100).

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.471,19	0	0	0	0	0	0
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	3.471,19	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.471,19	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	239.324,88	233.300	263.300	0	271.300	279.500	287.400
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	185.961,90	181.500	204.600	0	210.800	217.100	223.600
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	14.337,93	14.000	15.800	0	16.300	16.800	17.300
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	39.025,05	37.800	42.900	0	44.200	45.600	46.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.030.136,38	1.071.500	1.249.000	0	1.263.900	1.289.200	1.315.400
721600 <i>Instandhaltung Infrastrukturvermögen</i>	83.364,41	30.000	15.000	0	15.300	15.600	16.000
724200 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	946.771,97	1.041.500	1.234.000	0	1.248.600	1.273.600	1.299.400
15 - Sonstige Auszahlungen	6,26	100	0	0	0	0	0
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	6,26	100	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.269.467,52	1.304.900	1.512.300	0	1.535.200	1.568.700	1.602.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.265.996,33	-1.304.900	-1.512.300	0	-1.535.200	-1.568.700	-1.602.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.993,92	1.095.100	1.184.000	0	1.084.000	1.178.000	929.000
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	139.446,00	1.095.100	1.184.000	0	1.084.000	1.178.000	929.000
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	37.547,92	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.153.687,50	630.000	0	0	0	0	0
688100 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	1.153.687,50	630.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.330.681,42	1.725.100	1.184.000	0	1.084.000	1.178.000	929.000
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	462.278,59	5.341.000	2.149.000	210.000	2.019.000	2.987.000	760.000
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	6.053,19	50.000	15.000	0	260.000	192.000	10.000
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	456.225,40	5.291.000	2.134.000	210.000	1.759.000	2.795.000	750.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	462.278,59	5.341.000	2.149.000	210.000	2.019.000	2.987.000	760.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	868.402,83	-3.615.900	-965.000	-210.000	-935.000	-1.809.000	169.000

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 630-95020
Aus- und Umbau von Straßen allgemein

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.953,54	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.953,54	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-12.953,54	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Maßnahme: 630-95590
Wartehallen

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.053,19	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.053,19	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-6.053,19	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 630-96090
Ausbau Straße Nachbarheid

+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	630.000	0	0	0	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	630.000	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	875.000	0	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	875.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-245.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96170
Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II", Straßenbau

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	270.000	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	270.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-270.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96180
Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Straßenbau

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	300.000	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	6.000	300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-6.000	-300.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96220
Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	-200.000	0	0	0

Maßnahme: 630-96240
GV-Straße Hastenrath-Buscherheide

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.290,90	0	0	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	20.290,90	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.093,20	0	0	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.093,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.197,70	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeinestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 630-96260
GV-Straße Schierwaldenrath-Laffeld

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.709,10	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	20.709,10	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.709,10	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96320
Neugestaltung Sittarder Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	98.446,00	434.100	522.000	0	435.000	261.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	98.446,00	434.100	522.000	0	435.000	261.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.413,00	3.300.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	106.413,00	3.300.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.967,00	-2.865.900	522.000	0	435.000	261.000	0	0	0

Maßnahme: 630-96330
Neugestaltung Markt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	37.000	52.000	0	262.000	315.000	262.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	37.000	52.000	0	262.000	315.000	262.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.470,87	100.000	30.000	100.000	850.000	773.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.470,87	100.000	30.000	100.000	850.000	773.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.470,87	-63.000	22.000	-100.000	-588.000	-458.000	262.000	0	0

Maßnahme: 630-96340
Neugestaltung Freihof

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	52.000	0	260.000	312.000	260.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	52.000	0	260.000	312.000	260.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	100.000	110.000	620.000	950.000	65.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000	100.000	110.000	620.000	950.000	65.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-48.000	-110.000	-360.000	-638.000	195.000	0	0

Maßnahme: 630-96360
Neugestaltung Verbindung Wallstraße-Schützengraben

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	3.000	10.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	3.000	10.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.000	0	0	26.000	32.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	7.000	0	0	26.000	32.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	-23.000	-22.000	0	0

Maßnahme: 630-96370
Neugestaltung Synagogengasse

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	3.000	9.000	30.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	3.000	9.000	30.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	100.000	80.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	100.000	80.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	3.000	-91.000	-50.000	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeinestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 630-96380
Neugestaltung Wallstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	5.000	6.000	41.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	5.000	6.000	41.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	40.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-35.000	0	5.000	6.000	1.000	0	0

Maßnahme: 630-96390
Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord VI, Straßenbau

+ Einzahlungen aus Beiträgen u.a. Entgelten	1.153.687,50	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.153.687,50	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.918,67	20.000	30.000	0	30.000	20.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	170.918,67	20.000	30.000	0	30.000	20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	982.768,83	-20.000	-30.000	0	-30.000	-20.000	0	0	0

Maßnahme: 630-96400
GV-Straße Breberen-Harzelt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	340.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	340.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.386,01	460.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.386,01	460.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.386,01	-120.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96410
GV-Straße Hastenrath-Süsterseel

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96420
Erneuerung Kirchweg (außerorts)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	185.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	185.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.402,42	235.000	25.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.402,42	235.000	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.402,42	-50.000	-25.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeinestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 630-96430
Neugestaltung Kreuzung Schützengraben-Wolfgangasse

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	6.000	7.000	31.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	6.000	7.000	31.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	43.000	0	0	0	85.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	43.000	0	0	0	85.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-43.000	0	6.000	7.000	-54.000	0	0

Maßnahme: 630-96440
Neugestaltung Bredburplatz

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	500.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-250.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96450
Verbindung Bahnhofstraße-Philippenkuhle-Geilenkirchener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	500.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-250.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96460
Parkplatz Ecke Im Hönzel/Gaterstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96470
Historischer Mauerpark Gangelt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	19.000	92.000	114.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	19.000	92.000	114.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	32.000	0	32.000	318.000	254.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	32.000	0	32.000	318.000	254.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-32.000	0	-13.000	-226.000	-140.000	0	0

Maßnahme: 630-96480
Fußweg Bergfried Gangelt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	10.000	49.000	59.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	10.000	49.000	59.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	17.000	0	17.000	198.000	99.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	17.000	0	17.000	198.000	99.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-17.000	0	-7.000	-149.000	-40.000	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 630-96490

Neugestaltung Verbindungsweg Burgstraße-Frankenstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	8.000	43.000	52.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	8.000	43.000	52.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	115.000	115.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	115.000	115.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-60.000	0	-107.000	-72.000	52.000	0	0

Maßnahme: 670-94000

Erweiterung der Straßenbeleuchtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.547,92	19.000	38.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	19.000	38.000	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	37.547,92	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.587,69	100.000	130.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	114.587,69	100.000	130.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77.039,77	-81.000	-92.000	0	-75.000	-75.000	-75.000	0	0

Maßnahme: 670-94010

Illumination Ortskern Gangelt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.000	0	76.000	81.000	70.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	20.000	0	76.000	81.000	70.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	5.000	0	250.000	182.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	40.000	5.000	0	250.000	182.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000	15.000	0	-174.000	-101.000	70.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“

Teilfinanzplan

Maßnahme 630-95020, Aus- und Umbau von Straßen allgemein

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Finanzierung kleinerer Einzelmaßnahmen werden 20 T€ eingeplant.

Maßnahme 630-95590, Wartehallen

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Ersatzbeschaffungen Buswartehallen bzw. Neubeschaffungen zum Nachweis.

Maßnahme 630-96090, Ausbau Straße Nachbarheid

681100 Beiträge und ähnliche Entgelte
Für den Ausbau der Straße können Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben werden. Hierzu wird eine Übernahme durch das Land beantragt. Der Zufluss verschiebt sich nach 2024, da die Baumaßnahme selbst erst im Jahr 2024 beginnen wird.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Straße befindet sich in einem so schlechten Zustand, dass ein Neubau vorgesehen werden muss.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 40.000 € (Ansatz und Finanzplan) erfolgt.

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 850.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Maßnahme 630-96170, Erschließung Neubaugebiet „Klein Feldchen II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Für das Jahr 2024 ist der Endausbau vorgesehen.

Maßnahme 630-96180, Erschließung Neubaugebiet „Im Jankerfeld II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Auch dieses Baugebiet soll im Jahr 2024 endausgebaut werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 10.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 630-96220, Erschließung Neubaugebiet Hastenrath, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließung wurde im Jahr 2021 realisiert.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 10.000 € (Ansatz und Finanzplan) zur Errichtung von weiteren Straßenlampen.

Maßnahme 630-96320, Neugestaltung Sittarder Straße

681100 Zuweisungen vom Land
Für die Neugestaltung der Sittarder Straße wurden Zuwendungen aus der Städtebauförderung bewilligt. Da diese überwiegend als Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen sind, fließen sie in die mittelfristige Finanzplanung ein.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Jahr 2023 hat die bauliche Umsetzung begonnen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 3.280.000 € vorgesehen.

Maßnahme 630-96330, Neugestaltung Markt

681100 Zuweisungen vom Land
Für das Antragsjahr 2023 der Städtebauförderung wurde die Neugestaltung des Markts angemeldet, jedoch nicht bewilligt. Für 2024 wurde ein neuer Antrag eingereicht. Die beantragten Zuwendungen werden voraussichtlich überwiegend als Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Daher fließen sie auch in die mittelfristige Finanzplanung ein.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Jahr 2023 wurden erste Planungsleistungen beauftragt. Die bauliche Umsetzung wird nunmehr in den Jahren 2025/2026 erwartet.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 16.529,13 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 196.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 weitere Planungsaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnen.

Maßnahme 630-96340, Neugestaltung Freihof

681100 Zuweisungen vom Land
Für das Antragsjahr 2024 wurde ein Förderantrag zur Städtebauförderung gestellt. Die beantragten Zuwendungen werden voraussichtlich überwiegend als Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Daher fließen sie auch in die mittelfristige Finanzplanung ein.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Auch für die Neugestaltung des Freihofs wurden im Jahr 2023 erste Planungsleistungen vergeben. Die bauliche Umsetzung wird ab dem Jahr 2025 erwartet.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 55.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Verpflichtungsermächtigung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 110.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2024 weitere Planungsaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnen.

Maßnahme 630-96360, Neugestaltung Verbindung Wallstraße-Schützengraben

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96370, Neugestaltung Synagogengasse

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96380, Neugestaltung Wallstraße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96390, Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord VI, Straßenbau

688100 Beiträge und ähnliche Entgelte
Im Zuge der Erschließung wurden im Jahr 2022 von den Grundstückseigentümern Erschließungsbeiträge gefordert. Diese berücksichtigen auch den Endausbau und den ökologischen Ausgleich.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließung des Neubaugebietes hat im Jahr 2022 begonnen und wurde inzwischen beendet. Im Jahr 2024 sowie im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum stehen noch Entwicklungspflegeleistungen bei der Ausgleichsfläche und einzelne Straßenbeleuchtungspunkte im Baugebiet selbst entsprechend der privaten Bautätigkeit an.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 539.081,33 € (Ansatz) bzw. 749.588,65 € (Finanzplan).

Maßnahme 630-96400, GV-Straße Breberen-Harzelt

681100 Zuweisungen vom Land
Zum Ausbau der Gemeindeverbindungsstraße wurden Fördermittel des Entflechtungsgesetzes bewilligt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Zustand der Straße hat sich so verschlechtert, dass ein Ausbau vorzusehen war, der sich aktuell in der Umsetzung befindet.

Maßnahme 630-96410, GV-Straße Hastenrath-Süsterseel

681100 Zuweisungen vom Land
Zum Ausbau der Gemeindeverbindungsstraße wurden Fördermittel des Entflechtungsgesetzes bewilligt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Zustand der Straße hat sich so verschlechtert, dass ein Ausbau vorzusehen war, der sich aktuell in der Umsetzung befindet. Die Maßnahme wird gemeinsam mit der Gemeinde Selfkant umgesetzt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 7.678,46 € (Ansatz) bzw. 10.000,00 € (Finanzplan).

Maßnahme 630-96420, Erneuerung Kirchweg (außerorts)

681100 Zuweisungen vom Land
Zum Ausbau der Verbindung zwischen Stahe und Niederbusch wurde eine Förderung aus dem Bereich Radwege beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Verbindungsweg soll grundlegend erneuert werden. Da eine Umsetzung in Folge der ausstehenden Zuwendung noch nicht erfolgen konnte, wurden im Jahr 2023 25.000 € zur Deckung eines Mehrbedarfs bei der GV-Straße Breberen-Harzelt eingesetzt. Diese Mittel werden nun im Jahr 2024 wieder eingeplant.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgt eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 210.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 630-96380, Neugestaltung Kreuzung Schützengraben-Wallstraße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96440, Neugestaltung Bredburplatz

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Das Land hat zur Umsetzung der Maßnahme eine Förderung von 250.000 € bewilligt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach Bewilligung der beantragten Landesmittel soll im Jahr 2024 die Neugestaltung erfolgen.

Maßnahme 630-96450, Verbindung Bahnhofstraße-Philippenkühle-Geilenkirchener Straße

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Das Land hat auch zur Umsetzung dieser Maßnahme eine Förderung von 250.000 € bewilligt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Herstellung (Bahnhofstraße-Philippenkühle) bzw. Erneuerung (zur Geilenkirchener Straße) der Wegeverbindung soll nach der Mittelbewilligung nunmehr im Jahr 2024 realisiert werden.

Maßnahme 630-96460, Parkplatz Ecke Im Hönzel/Gaterstraße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der bestehende Parkplatz soll in einfacher Schotterbauweise erweitert werden.

Maßnahme 630-96470, Historischer Mauerpark Gangelt

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96480, Fußweg Bergfried Gangelt

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 630-96490, Neugestaltung Verbindungsweg Burgstraße-Frankenstraße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz des Jahres 2024 dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 670-94000, Erweiterung der Straßenbeleuchtung

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für den Austausch von Leuchtköpfen werden erneut Fördermittel beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Neben der weiteren Umstellung auf LED-Leuchten (70 T€) sind noch konkret zu bestimmende Erweiterungen/Austausch von Holzmasten eingeplant.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 114.774,67 € (Ansatz und Finanzplan).

Zu dieser Maßnahme ist eine neue Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 65.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 670-94010, Illumination Ortskern Gangelt

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die Beleuchtung historischer und stadtbildprägender Objekte ist erneuerungsbedürftig. Diese Maßnahme soll im Zuge der Städtebauförderung umgesetzt werden. Das Jahr 2023 berücksichtigte entsprechende Planungskosten, die im Jahr 2024 geringfügig ergänzt werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 25.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Produkt

12.541.02

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.02	Winterdienst

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Sicherstellung bzw. Durchführung von Straßenreinigung und Winterdienst

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW; Straßenreinigungssatzung

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten Winterdienstes; Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	36.256,69	37.400	45.200	0,00	-45.200
Auszahlungen	38.237,19	38.200	45.500	0,00	-45.500
Liquiditätssaldo	-1.980,50	-800	-300	0,00	300
Erträge	46.732,99	48.000	58.200	0,00	-58.200
Aufwendungen	40.861,39	41.900	51.900	0,00	-51.900
Ergebnis	5.871,60	6.100	6.300	0,00	-6.300

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
114,37	114,56	112,14	111,82	100,18	100,18

Teilergebnisplan 2024

12.541.02

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen
Produkt: 12.541.02 Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.732,99	48.000	58.200	59.600	54.700	56.000
432100 Benutzungsentgelte	46.732,99	48.000	58.200	59.600	54.700	56.000
10 = Ordentliche Erträge	46.732,99	48.000	58.200	59.600	54.700	56.000
11 - Personalaufwendungen	30.329,13	28.200	35.000	36.200	37.300	38.400
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	23.686,11	22.000	27.400	28.300	29.100	30.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.832,70	1.700	2.100	2.200	2.300	2.400
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.810,32	4.500	5.500	5.700	5.900	6.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.499,31	8.200	9.400	9.600	9.800	10.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.499,31	8.200	9.400	9.600	9.800	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.618,40	1.700	3.200	3.200	3.200	3.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.618,40	1.700	3.200	3.200	3.200	3.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.446,84	38.100	47.600	49.000	50.300	51.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.286,15	9.900	10.600	10.600	4.400	4.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.286,15	9.900	10.600	10.600	4.400	4.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	9.286,15	9.900	10.600	10.600	4.400	4.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.414,55	-3.800	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.414,55	-3.800	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.871,60	6.100	6.300	6.300	100	100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.871,60	6.100	6.300	6.300	100	100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.541.02.0	Winterdienst	5.871,60	6.100	6.300	6.300	100	100

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Winterdienst“

Teilergebnisplan

Der Produktbereich umfasst die Aufwendungen und Erträge, die sich aus der Durchführung des gemeindlichen Winterdienstes ergeben. Der ausgewiesene Überschuss des Jahres 2024 (sowie des Jahres 2025) ergibt sich aus dem Unterschied zwischen der kalkulatorischen und bilanziellen Abschreibung, den kalkulatorischen Zinsen und den abzudeckenden Fehlbeträgen aus Vorperioden. In den Jahren 2026/2027 ergibt sich der geringe Überschuss nur noch durch kalkulatorische Kosten. Die Gebührenkalkulation wird im Dezember 2023 vorgelegt. Eine Änderung der Gebühren musste in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden (Reinigungsbereich W 1 von 0,42 €/m auf 0,50 €/m, Reinigungsbereich W 2 von 0,21 €/m auf 0,25 €/m).

Teilfinanzplan 2024

12.541.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.02 Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.256,69	37.400	45.200	0	46.400	41.300	42.400
632100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	36.256,69	37.400	45.200	0	46.400	41.300	42.400
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.256,69	37.400	45.200	0	46.400	41.300	42.400
10 - Personalauszahlungen	30.329,13	28.200	35.000	0	36.200	37.300	38.400
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	23.686,11	22.000	27.400	0	28.300	29.100	30.000
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.832,70	1.700	2.100	0	2.200	2.300	2.400
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	4.810,32	4.500	5.500	0	5.700	5.900	6.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.908,06	10.000	10.500	0	10.700	10.800	11.000
728100 <i>Erwerb von Vorräten</i>	7.908,06	10.000	10.500	0	10.700	10.800	11.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.237,19	38.200	45.500	0	46.900	48.100	49.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.980,50	-800	-300	0	-500	-6.800	-7.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

12.546.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Parkeinrichtungen

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Stellplätze

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW; Landschaftsgesetz NW; DIN-Vorschriften; Bebauungspläne; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Schaffung und Verbesserung von öffentlichen Parkeinrichtungen. Sicherung und Erhalt von öffentlichen Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	21.887,50	0	0	0,00	0
Auszahlungen	30.271,92	28.700	33.100	0,00	-33.100
Liquiditätssaldo	-8.384,42	-28.700	-33.100	0,00	33.100
Erträge	7.751,61	7.600	7.600	0,00	-7.600
Aufwendungen	41.899,25	40.400	44.800	0,00	-44.800
Ergebnis	-34.147,64	-32.800	-37.200	0,00	37.200

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18,50	18,81	16,96	16,56	16,17	15,87

Teilergebnisplan 2024

12.546.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.869,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.869,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271,15	200	200	200	200	200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	271,15	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.611,14	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.611,14	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10 = Ordentliche Erträge	7.751,61	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
11 - Personalaufwendungen	30.271,92	28.700	33.100	34.200	35.300	36.200
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	23.522,10	22.300	25.600	26.400	27.200	28.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.813,59	1.700	2.000	2.100	2.200	2.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.936,23	4.700	5.500	5.700	5.900	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.627,33	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.627,33	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.899,25	40.400	44.800	45.900	47.000	47.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.546.01.0	Parkeinrichtungen	-34.147,64	-32.800	-37.200	-38.300	-39.400	-40.300

Erläuterungen zum Produkt 12.546.01 „Parkeinrichtungen“

Teilergebnisplan

Aus finanzstatistischen Gründen wurde zusätzlich zum Produkt „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“ das Produkt „Parkeinrichtungen“ gebildet. In diesem werden die Erträge und Aufwendungen für die Parkplätze nachgewiesen. Die Ansätze des Jahres 2024 orientieren sich an den Rechnungsergebnissen des Jahres 2022, beim Personalaufwand unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung.

Teilfinanzplan 2024

12.546.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Parkeinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	30.271,92	28.700	33.100	0	34.200	35.300	36.200
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	23.522,10	22.300	25.600	0	26.400	27.200	28.000
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.813,59	1.700	2.000	0	2.100	2.200	2.200
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	4.936,23	4.700	5.500	0	5.700	5.900	6.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.271,92	28.700	33.100	0	34.200	35.300	36.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.271,92	-28.700	-33.100	0	-34.200	-35.300	-36.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	21.887,50	0	0	0	0	0	0
688100 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	21.887,50	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	21.887,50	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	21.887,50	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliche Grünflächen
Produkt	13.551.01	Öffentliche Grünflächen

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung von Park- und Gartenanlagen;
- Landschaftsschutz und -entwicklung;

Auftragsgrundlage

Landschaftsgesetz; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung und Ausbau von Erholungsräumen.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	44.416,08	48.200	305.400	0,00	-305.400
Liquiditätssaldo	-44.416,08	-48.200	-305.400	0,00	305.400
Erträge	5.350,65	5.400	5.400	0,00	-5.400
Aufwendungen	86.471,14	86.000	102.000	0,00	-102.000
Ergebnis	-81.120,49	-80.600	-96.600	0,00	96.600

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6,19	6,28	5,29	5,23	5,16	5,10

Teilergebnisplan 2024

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliche Grünflächen
Produkt: 13.551.01 Öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.743,34	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.743,34	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.607,31	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	2.607,31	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
10 = Ordentliche Erträge	5.350,65	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
11 - Personalaufwendungen	7.095,12	6.700	8.400	8.700	9.000	9.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	5.513,10	5.200	6.100	6.300	6.500	6.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	425,07	400	500	500	600	600
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.156,95	1.100	1.800	1.900	1.900	2.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.616,80	28.000	42.500	43.400	44.300	45.200
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	28.616,80	28.000	42.500	43.400	44.300	45.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.871,86	7.000	7.600	7.600	7.600	7.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.871,86	7.000	7.600	7.600	7.600	7.600
15 - Transferaufwendungen	2.059,91	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.059,91	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.643,69	45.200	62.000	63.300	64.600	65.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.293,04	-39.800	-56.600	-57.900	-59.200	-60.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.293,04	-39.800	-56.600	-57.900	-59.200	-60.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.293,04	-39.800	-56.600	-57.900	-59.200	-60.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.827,45	-40.800	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.827,45	-40.800	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-81.120,49	-80.600	-96.600	-97.900	-99.200	-100.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-81.120,49	-80.600	-96.600	-97.900	-99.200	-100.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
13.551.01.0	Öffentliche Grünflächen	-81.120,49	-80.600	-96.600	-97.900	-99.200	-100.500

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Öffentliche Grünflächen“

Teilergebnisplan

- 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen
Mit der Errichtung des Lärmschutzwalls des Baugebietes „Hinter dem Kamp“ in Hastenrath waren Beiträge verbunden, aus deren Auflösung sich Erträge ergeben. Sie sind 2023 erstmals planerisch ganzjährig angesetzt.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Bei diesem Sachkonto werden Sachausgaben im Zusammenhang mit den vom Bauhof durchgeführten Pflegearbeiten sowie die extern beauftragten Unterhaltungsaufwendungen des Natur- und Landschaftsparks Rodebach/Roode Beek nachgewiesen. Mit der Lebenshilfe wurde ein Dienstleistungsvertrag über eine Vollzeitkraft geschlossen, der zur Ansatzmehrung führt.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Der Planansatz für den Zuschuss an die Ortsgruppe des Naturschutzbundes (NABU) für Pflegearbeiten (z.B. im Rodebachtal) orientiert sich an der Vorjahresplanung.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Friedhöfe stellen mit ihren umfangreichen Grünanlagen Aufenthaltsbereiche für die Einwohner dar. Daher werden die Unterhaltungsaufwendungen für die Friedhöfe teilweise vom Produkt „Öffentliche Grünflächen“ getragen. Zudem ist der Maschineneinsatz des Bauhofs vorzusehen.

Teilfinanzplan 2024

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen
Produkt 13.551.01 Öffentliche Grünflächen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	7.095,12	6.700	8.400	0	8.700	9.000	9.300
701200 Tariflich Beschäftigte	5.513,10	5.200	6.100	0	6.300	6.500	6.700
702200 Tariflich Beschäftigte	425,07	400	500	0	500	600	600
703200 Tariflich Beschäftigte	1.156,95	1.100	1.800	0	1.900	1.900	2.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.383,47	28.000	42.500	0	43.400	44.300	45.200
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	27.383,47	28.000	42.500	0	43.400	44.300	45.200
14 - Transferauszahlungen	2.059,91	3.500	3.500	0	3.600	3.700	3.800
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.059,91	3.500	3.500	0	3.600	3.700	3.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.538,50	38.200	54.400	0	55.700	57.000	58.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.538,50	-38.200	-54.400	0	-55.700	-57.000	-58.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000	5.000	22.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	5.000	5.000	22.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	5.000	5.000	22.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	210.000	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	210.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	31.000	0	0	0	62.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	31.000	0	0	0	62.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.877,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.877,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.877,58	10.000	251.000	0	10.000	10.000	72.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.877,58	-10.000	-251.000	0	-5.000	-5.000	-50.000

Teilfinanzplan 2024

13.551.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliche Grünflächen
Produkt: 13.551.01 Öffentliche Grünflächen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 580-40000
Ausgleichsfläche Baugebiet "Klein Feldchen II"

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-210.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 580-40001
Generationenplatz Rathaus

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	5.000	5.000	22.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	5.000	5.000	22.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	31.000	0	0	0	62.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	31.000	0	0	0	62.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-31.000	0	5.000	5.000	-40.000	0	0

Maßnahme: 580-93520
Öffentliche Sitzgruppen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.877,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.877,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.877,58	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Öffentliche Grünflächen“

Teilfinanzplan

Maßnahme 580-40000, Ausgleichsfläche Baugebiet „Klein Feldchen II“

Der Ansatz des Jahres dient dem Erwerb eines Grundstückes zur Schaffung der erforderlichen Ausgleichsmaßnahmen einschließlich der Bepflanzung.

Maßnahme 580-40001, Generationenplatz Rathaus

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
 Der Ansatz dient ersten Planungsleistungen.

Maßnahme 580-93520, Öffentliche Sitzgruppen

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
 Im Bereich der öffentlichen Grünflächen sind regelmäßig Bänke und Tische zu ersetzen bzw. zu ergänzen.

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Maßnahmen zum Erhalt von Gewässern, Renaturierungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz NRW; Wasserhaushaltsgesetz; Wasserschutzgebietsverordnung;

Ziele

Schaffung bzw. Sicherung naturnaher Gewässer und Schutz vor Hochwasser.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	66.203,22	59.400	141.000	0,00	-141.000
Liquiditätssaldo	-66.203,22	-59.400	-141.000	0,00	141.000
Erträge	7.090,91	7.000	7.000	0,00	-7.000
Aufwendungen	73.052,53	68.700	80.600	0,00	-80.600
Ergebnis	-65.961,62	-61.700	-73.600	0,00	73.600

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
9,71	10,19	8,68	8,52	8,35	8,20

Teilergebnisplan 2024

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 = Ordentliche Erträge	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	5.204,57	4.300	5.900	6.200	6.400	6.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	4.044,09	3.300	4.500	4.700	4.800	5.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	311,81	300	400	400	500	500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	848,67	700	1.000	1.100	1.100	1.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.232,37	55.000	65.000	66.300	67.700	69.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	58.232,37	55.000	65.000	66.300	67.700	69.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.482,54	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.482,54	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.919,48	67.900	79.500	81.100	82.700	84.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.828,57	-60.900	-72.500	-74.100	-75.700	-77.300
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-64.828,57	-60.900	-72.500	-74.100	-75.700	-77.300
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-64.828,57	-60.900	-72.500	-74.100	-75.700	-77.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.133,05	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.133,05	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.961,62	-61.700	-73.600	-75.200	-76.800	-78.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-65.961,62	-61.700	-73.600	-75.200	-76.800	-78.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-65.961,62	-61.700	-73.600	-75.200	-76.800	-78.400

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Aus der mit Zuwendungen des Landes geförderten Renaturierung des Rodebaches ergeben sich Erträge aus der Sonderpostenauflösung.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Der Ansatz dient der Pflege der Wasserläufe im Wege der Fremdvergabe. Aufgrund einer anstehenden Neuvergabe muss mit erhöhtem Aufwand gerechnet werden.
- 571100 Bilanzielle Abschreibungen
Die Rodebachrenaturierung wird über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Teilfinanzplan 2024

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	5.204,57	4.300	5.900	0	6.200	6.400	6.700
701200 Tariflich Beschäftigte	4.044,09	3.300	4.500	0	4.700	4.800	5.000
702200 Tariflich Beschäftigte	311,81	300	400	0	400	500	500
703200 Tariflich Beschäftigte	848,67	700	1.000	0	1.100	1.100	1.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.998,65	55.000	65.000	0	66.300	67.700	69.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	60.998,65	55.000	65.000	0	66.300	67.700	69.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.203,22	59.400	71.000	0	72.600	74.200	75.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.203,22	-59.400	-71.000	0	-72.600	-74.200	-75.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	70.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

13.552.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
 Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 690-94010
Rückhaltebecken Krümmelbach

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen“

Teilfinanzplan

Maßnahme 690-94010, Rückhaltebecken Krümmelbach

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
 Zum Schutz der Ortslage Niederbusch vor Hochwasser des Krümmelbachs soll
 am östlichen Ende der Dorfstraße eine Rückhaltung gebaut werden.

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe und baulichen Anlagen; Bereitstellung und Vergabe der Nutzungsrechte an Gräbern; Bestattungen; Ermittlung und Festsetzung der Gebühren;

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz; Gräbergesetz; Feuerbestattungsgesetz; Friedhofs- und Gebührensatzung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Begräbnisstätten und Friedhofshallen. Kurzfristige Bereitstellung des Begräbnisplatzes und der Friedhofshalle.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	227.680,57	221.500	214.100	0,00	-214.100
Auszahlungen	207.898,64	262.100	235.800	0,00	-235.800
Liquiditätssaldo	19.781,93	-40.600	-21.700	0,00	21.700
Erträge	204.237,34	194.900	196.700	0,00	-196.700
Aufwendungen	220.362,47	228.400	226.400	0,00	-226.400
Ergebnis	-16.125,13	-33.500	-29.700	0,00	29.700

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
92,68	85,33	86,88	86,69	86,63	85,64

Teilergebnisplan 2024

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.645,58	1.500	1.400	1.100	1.100	1.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	68,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.577,58	1.500	1.400	1.100	1.100	1.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.539,68	152.200	154.500	157.900	161.300	163.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	155.539,68	152.200	154.500	157.900	161.300	163.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.180,00	3.100	3.500	3.600	3.800	3.900
441100 Mieten und Pachten	3.180,00	3.100	3.500	3.600	3.800	3.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549,28	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.549,28	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.180,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.180,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	165.094,54	156.800	159.400	162.600	166.200	168.500
11 - Personalaufwendungen	56.404,43	62.000	65.000	67.100	69.100	71.200
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	43.827,77	48.500	50.900	52.500	54.000	55.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.379,18	3.800	3.900	4.100	4.200	4.300
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.197,48	9.700	10.200	10.500	10.900	11.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.722,62	117.900	108.800	111.300	113.600	116.600
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.832,36	3.800	3.900	4.000	4.000	4.100
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	687,60	700	600	700	800	900
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	3.220,00	2.300	2.000	2.100	2.100	2.200
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	380,80	4.500	1.300	1.500	1.500	2.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	74.138,11	76.000	70.000	71.400	72.900	74.400
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	231,00	600	1.000	1.000	1.000	1.100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.232,75	30.000	30.000	30.600	31.300	31.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.481,14	13.200	14.900	14.600	14.600	14.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.481,14	13.200	14.900	14.600	14.600	14.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.168,43	2.200	2.000	1.900	1.900	2.200
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	0,00	1.000	1.000	800	800	1.000
544600 Versicherungen	1.129,34	1.200	1.000	1.100	1.100	1.200
547400 Zuführung an Sonderposten aus Gebührenaussgleich	7.039,09	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	188.776,62	195.300	190.700	194.900	199.200	204.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.682,08	-38.500	-31.300	-32.300	-33.000	-36.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.682,08	-38.500	-31.300	-32.300	-33.000	-36.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.682,08	-38.500	-31.300	-32.300	-33.000	-36.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.142,80	38.100	37.300	37.300	37.300	37.300
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.142,80	38.100	37.300	37.300	37.300	37.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.585,85	-33.100	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700

Teilergebnisplan 2024

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.585,85	-33.100	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.125,13	-33.500	-29.700	-30.700	-31.400	-34.500
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.125,13	-33.500	-29.700	-30.700	-31.400	-34.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-16.125,13	-33.500	-29.700	-30.700	-31.400	-34.500

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

Teilergebnis-/Teilfinanzplan A

Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 wird im Dezember 2023 beraten. Die Kalkulation schließt mit einem Defizit, welches die vom Rat vorgegebene Grenze von 5 % unterschreitet (Deckung 95,9 %). Eine Sonderpostenentnahme ist nicht vorgesehen. Die Ansätze ergeben sich aus der Gebührenkalkulation.

Die Gebührensätze wirken nicht alle unmittelbar auf die Ergebnisrechnung. Die wesentlichen Gebühren aus der Überlassung von Gräbern sind abzugrenzen. Daher bestimmen sich die Erträge des Jahres 2024 zu einem Großteil aus Gebühreinzufüssen früherer Jahre.

- | | |
|-----------|--|
| 432100 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Benutzungsgebühren basieren auf der Gebührenkalkulation und der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens aus der Grabnutzung. |
| 441100 | Mieten und Pachten
Aus dem Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages für die Friedhofshalle in Birgden wird eine Miete erzielt. |
| 501200 ff | Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Entgelte mit Zusatzversorgung und Sozialversicherung sind entsprechend der Gebührenkalkulation in die Haushaltsplanung eingeflossen. Sie sind ab dem Jahr 2023 angestiegen, da sich für die Pflege des Friedhofs in Langbroich kein Ortsverein mehr gefunden hat. |
| 524150 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Besondere Unterhaltungsarbeiten stehen im Jahr 2024 nicht an. |
| 524200 | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Die Unterhaltungsaufwendungen der Friedhofsflächen einschließlich Grünanlagen und Abfallentsorgung ergeben sich aus der Gebührenkalkulation. Die Planzahl berücksichtigt auch die Leistungen der Vereine bei der Pflege der Friedhöfe. Die Kosten der laufenden Unterhaltung sind rückläufig, sodass sich in Summe eine Reduzierung ergibt. |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Die Bestattungen werden von Fremdunternehmen ausgeführt. Der Aufwand wird stabil erwartet. |
| 571100 | Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Abschreibungen orientieren sich, wie in den anderen Produkten auch, an einer Simulationsrechnung der Anlagenbuchhaltung. Neue Urnenwände und Bestattungsfelder begründen die erneute Steigerung. |

- 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Die Friedhöfe stellen mit ihren umfangreichen Grünanlagen Aufenthaltsbereiche für die Einwohner dar. Daher erfolgt ein teilweiser Ausgleich der Aufwendungen aus dem Produkt „Öffentliche Grünflächen“.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Das Sachkonto weist den Maschineneinsatz des Bauhofs und den Verwaltungskostenbeitrag des Produkts aus.

Teilfinanzplan 2024

13.553.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68,00	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	68,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.691,84	218.400	210.600	0	211.900	214.400	214.800
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	222.691,84	218.400	210.600	0	211.900	214.400	214.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.180,00	3.100	3.500	0	3.600	3.800	3.900
641100 Mieten und Pachten	3.180,00	3.100	3.500	0	3.600	3.800	3.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.740,73	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.740,73	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.680,57	221.500	214.100	0	215.500	218.200	218.700
10 - Personalauszahlungen	56.404,43	62.000	65.000	0	67.100	69.100	71.200
701200 Tariflich Beschäftigte	43.827,77	48.500	50.900	0	52.500	54.000	55.700
702200 Tariflich Beschäftigte	3.379,18	3.800	3.900	0	4.100	4.200	4.300
703200 Tariflich Beschäftigte	9.197,48	9.700	10.200	0	10.500	10.900	11.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.657,51	117.900	108.800	0	111.300	113.600	116.600
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	14.904,89	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.539,00	11.300	7.800	0	8.300	8.400	9.200
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	73.763,89	76.000	70.000	0	71.400	72.900	74.400
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	231,00	600	1.000	0	1.000	1.000	1.100
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	28.218,73	30.000	30.000	0	30.600	31.300	31.900
15 - Sonstige Auszahlungen	1.129,34	2.200	2.000	0	1.900	1.900	2.200
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	800	800	1.000
744600 Versicherungen	1.129,34	1.200	1.000	0	1.100	1.100	1.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.191,28	182.100	175.800	0	180.300	184.600	190.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.489,29	39.400	38.300	0	35.200	33.600	28.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	25.707,36	80.000	60.000	0	50.000	30.000	60.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.707,36	80.000	60.000	0	50.000	30.000	60.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	25.707,36	80.000	60.000	0	50.000	30.000	60.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-25.707,36	-80.000	-60.000	0	-50.000	-30.000	-60.000

Teilfinanzplan 2024

13.553.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 750-95060
Neugestaltung der Friedhöfe

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.707,36	80.000	60.000	0	50.000	30.000	60.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.707,36	80.000	60.000	0	50.000	30.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-25.707,36	-80.000	-60.000	0	-50.000	-30.000	-60.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

Teilfinanzplan

Maßnahme 750-95060, Neugestaltung der Friedhöfe

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Mittel des Jahres 2024 dienen der Anlegung von Grabfeldern und Urnenwänden auf allen Friedhöfen nach Bedarf. Zudem werden erste Planungskosten für eine zukunftsgerichtete Neugestaltung der Friedhöfe als Mehrjahresprogramm vorgesehen.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 7.000 € (Ansatz) bzw. 13.535,93 € (Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 28.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Produkt

13.553.02

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.02	Jüdischer Friedhof

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Sicherung und Unterhaltung Jüdischer Friedhof

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele

Pflege und Aufrechterhaltung des jüdischen Friedhofes.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	528,68	500	500	0,00	-500
Auszahlungen	277,51	1.300	700	0,00	-700
Liquiditätssaldo	251,17	-800	-200	0,00	200
Erträge	307,26	500	500	0,00	-500
Aufwendungen	307,26	1.400	800	0,00	-800
Ergebnis	0,00	-900	-300	0,00	300

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	100,00	35,71	62,50	62,50	50,00	50,00

Teilergebnisplan 2024

13.553.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.02 Jüdischer Friedhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307,26	500	500	500	500	500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	307,26	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	307,26	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	277,51	1.100	500	500	600	600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	215,63	800	300	300	400	400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16,63	100	100	100	100	100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	45,25	200	100	100	100	100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	300	300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	200	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	277,51	1.300	700	700	900	900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	29,75	-800	-200	-200	-400	-400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	29,75	-800	-200	-200	-400	-400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	29,75	-800	-200	-200	-400	-400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29,75	-100	-100	-100	-100	-100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29,75	-100	-100	-100	-100	-100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-900	-300	-300	-500	-500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-900	-300	-300	-500	-500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
13.553.02.0	Jüdischer Friedhof	0,00	-900	-300	-300	-500	-500

Teilfinanzplan 2024

13.553.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.553.02 Jüdischer Friedhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	528,68	500	500	0	500	500	500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	528,68	500	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528,68	500	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	277,51	1.100	500	0	500	600	600
701200 Tariflich Beschäftigte	215,63	800	300	0	300	400	400
702200 Tariflich Beschäftigte	16,63	100	100	0	100	100	100
703200 Tariflich Beschäftigte	45,25	200	100	0	100	100	100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	0	200	300	300
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	0	200	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277,51	1.300	700	0	700	900	900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	251,17	-800	-200	0	-200	-400	-400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.555.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.01	Förderung der Landwirtschaft

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Unterhaltung und Erneuerung von Wirtschaftswegen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherung und Verbesserung der gemeindlichen Infrastruktur und Erschließung der Feldlage

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	507.728,93	360.000	12.000	0,00	-12.000
Auszahlungen	272.786,38	571.800	146.800	0,00	-146.800
Liquiditätssaldo	234.942,55	-211.800	-134.800	0,00	134.800
Erträge	153.718,75	161.700	162.900	0,00	-162.900
Aufwendungen	373.772,05	402.900	408.300	0,00	-408.300
Ergebnis	-220.053,30	-241.200	-245.400	0,00	245.400

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
41,13	40,13	39,90	39,81	39,72	40,19

Teilergebnisplan 2024

13.555.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.226,45	151.700	150.900	150.900	150.900	150.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	139.226,45	151.700	150.900	150.900	150.900	150.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.492,30	10.000	12.000	12.300	12.600	12.900
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.492,30	10.000	12.000	12.300	12.600	12.900
10 = Ordentliche Erträge	153.718,75	161.700	162.900	163.200	163.500	163.800
11 - Personalaufwendungen	37.575,72	36.700	41.700	43.000	44.300	45.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	29.197,35	28.500	32.100	33.100	34.100	35.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.251,16	2.200	2.900	3.000	3.100	3.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.127,21	6.000	6.700	6.900	7.100	7.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.187,17	35.000	35.000	35.700	36.400	37.200
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	15.000	15.000	15.300	15.600	16.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	15.187,17	20.000	20.000	20.400	20.800	21.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	313.516,41	324.000	324.700	324.300	324.000	317.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	313.516,41	324.000	324.700	324.300	324.000	317.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	746,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	746,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	367.025,30	395.800	401.500	403.100	404.800	400.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.306,55	-234.100	-238.600	-239.900	-241.300	-237.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.306,55	-234.100	-238.600	-239.900	-241.300	-237.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-213.306,55	-234.100	-238.600	-239.900	-241.300	-237.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.746,75	-7.100	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.746,75	-7.100	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-220.053,30	-241.200	-245.400	-246.700	-248.100	-243.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-220.053,30	-241.200	-245.400	-246.700	-248.100	-243.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
13.555.01.0	Förderung der Landwirtschaft	-220.053,30	-241.200	-245.400	-246.700	-248.100	-243.800

Erläuterungen zum Produkt 13.555.01 „Förderung der Landwirtschaft“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Unter anderem auf Basis des erstellten und vom Land geförderten
Wirtschaftswegekonzepts erhielt die Gemeinde Zuwendungen, die
ertragswirksam aufgelöst werden.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Für die Sondernutzung von Wirtschaftswegen (z.B. durch Windradbetreiber)
können laufende Erstattungen in eingeplanter Höhe erwartet werden.
- 521600 und
524200 Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des
Infrastrukturvermögens
Für Instandhaltungen und Reparaturen an Wirtschaftswegen werden wie im
Vorjahr insgesamt 35.000 € bereitgestellt.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Auf Basis einer Simulationsrechnung erfolgt die Planung der Abschreibung.

Teilfinanzplan 2024

13.555.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.292,30	10.000	12.000	0	12.300	12.600	12.900
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	14.292,30	10.000	12.000	0	12.300	12.600	12.900
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.292,30	10.000	12.000	0	12.300	12.600	12.900
10 - Personalauszahlungen	37.575,72	36.700	41.700	0	43.000	44.300	45.700
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	29.197,35	28.500	32.100	0	33.100	34.100	35.100
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	2.251,16	2.200	2.900	0	3.000	3.100	3.200
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	6.127,21	6.000	6.700	0	6.900	7.100	7.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	773,50	35.000	35.000	0	35.700	36.400	37.200
721600 <i>Instandhaltung Infrastrukturvermögen</i>	0,00	15.000	15.000	0	15.300	15.600	16.000
724200 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	773,50	20.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.349,22	71.800	76.800	0	78.800	80.800	83.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.056,92	-61.800	-64.800	0	-66.500	-68.200	-70.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	493.436,63	350.000	0	0	350.000	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	493.436,63	350.000	0	0	350.000	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	493.436,63	350.000	0	0	350.000	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	234.437,16	500.000	70.000	0	500.000	150.000	150.000
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	234.437,16	500.000	70.000	0	500.000	150.000	150.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	234.437,16	500.000	70.000	0	500.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	258.999,47	-150.000	-70.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Teilfinanzplan 2024

13.555.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt: 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 780-94000
Ausbau von Wirtschaftswegen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	493.436,63	350.000	0	0	350.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	493.436,63	350.000	0	0	350.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.437,16	500.000	70.000	0	500.000	150.000	150.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	234.437,16	500.000	70.000	0	500.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	258.999,47	-150.000	-70.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.555.01 „Förderung der Landwirtschaft“

Teilfinanzplan

Maßnahme 780-94000, Ausbau von Wirtschaftswegen

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Im Jahr 2022 konnte die Gemeinde umfangreiche Zuwendungen für den Ausbau erzielen. Die für das Jahr 2023 eingeplanten Zuwendungen können erst Anfang 2024 beantragt werden.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Aufgrund einer Beschlussfassung des Bau- und Umweltausschusses soll der Ausbau der Wirtschaftswege fortgesetzt werden. Für das Jahr 2023 wurden 500 T€ eingeplant, die jedoch mangels Zuwendungsbewilligung nicht in eine Umsetzung gebracht werden konnten. Ein Teilbetrag von 70 T€ wurde zur Deckung eines Mehrbedarfs bei der Kanalerneuerung Nachbarheid eingesetzt. Diese Mittel werden nun im Jahr 2024 wieder eingeplant.

Hinweis zu Ermächtigungsübertragungen:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 538.746,09 € (Ansatz und Finanzplan).

Eine neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von 430.000 € ist von 2023 nach 2024 vorgesehen.

Produkt

13.555.02

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.02	Gemeindewald

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz; Landeswaldgesetz NRW; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes. Erhaltung des Gemeindewaldes als Erholungsraum.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	31.234,54	24.800	57.500	0,00	-57.500
Auszahlungen	33.668,26	48.900	63.800	0,00	-63.800
Liquiditätssaldo	-2.433,72	-24.100	-6.300	0,00	6.300
Erträge	31.234,54	24.800	57.500	0,00	-57.500
Aufwendungen	40.454,60	51.400	66.700	0,00	-66.700
Ergebnis	-9.220,06	-26.600	-9.200	0,00	9.200

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
77,21	48,25	86,21	85,40	84,88	84,26

Teilergebnisplan 2024

13.555.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.02 Gemeindegewald

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.198,23	9.800	9.500	9.500	9.500	9.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.198,23	9.800	9.500	9.500	9.500	9.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.036,31	15.000	48.000	49.000	50.000	51.000
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	21.036,31	15.000	48.000	49.000	50.000	51.000
10 = Ordentliche Erträge	31.234,54	24.800	57.500	58.500	59.500	60.500
11 - Personalaufwendungen	12.544,78	10.900	13.800	14.300	14.800	15.200
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	9.747,63	8.400	10.700	11.100	11.400	11.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	751,56	700	900	900	1.000	1.000
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.045,59	1.800	2.200	2.300	2.400	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.768,69	32.000	44.000	45.100	46.100	47.200
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	19.768,69	32.000	44.000	45.100	46.100	47.200
15 - Transferaufwendungen	5.308,14	6.000	6.000	6.200	6.300	6.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.308,14	6.000	6.000	6.200	6.300	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.621,61	48.900	63.800	65.600	67.200	68.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.387,07	-24.100	-6.300	-7.100	-7.700	-8.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.387,07	-24.100	-6.300	-7.100	-7.700	-8.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.387,07	-24.100	-6.300	-7.100	-7.700	-8.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.832,99	-2.500	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.832,99	-2.500	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.220,06	-26.600	-9.200	-10.000	-10.600	-11.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.220,06	-26.600	-9.200	-10.000	-10.600	-11.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
13.555.02.0	Gemeindegewald	-9.220,06	-26.600	-9.200	-10.000	-10.600	-11.300

Erläuterungen zum Produkt 13.555.02 „Gemeindewald“

Teilergebnisplan

Die Maßnahmen des von der Forstverwaltung aufgestellten neuen Forstwirtschaftsplans sind im Ergebnisplan veranschlagt. Hinzu kommen die üblichen Unterhaltungsaufwendungen, die durch den gemeindlichen Bauhof getätigt werden. Der Forstwirtschaftsplan soll in der Sitzungsrunde Anfang November ausschließlich im Bau- und Umweltausschuss vorgestellt werden. Er schließt mit einem Überschuss von ca. 6.000 € (Vorjahr Fehlbetrag 14.700 €).

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Das Land gewährt auch im Jahr 2024 eine Forst- und Klimapauschale. Da hierzu bisher weder eine Arbeitskreis- noch Modellrechnung vorliegt, entspricht die Planung dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis des Jahres 2023.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Aufwendungen für die Umsetzung des Forstwirtschaftsplans und allgemeine Aufwendungen der Gemeinde bei der Waldunterhaltung.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Beteiligung an den Aufwendungen der Forstbetriebsgemeinschaft, insbesondere für die Waldbrandversicherung.

Teilfinanzplan 2024

13.555.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13.555.02 Gemeindewald

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.198,23	9.800	9.500	0	9.500	9.500	9.500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.198,23	9.800	9.500	0	9.500	9.500	9.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.036,31	15.000	48.000	0	49.000	50.000	51.000
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	21.036,31	15.000	48.000	0	49.000	50.000	51.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.234,54	24.800	57.500	0	58.500	59.500	60.500
10 - Personalauszahlungen	12.544,78	10.900	13.800	0	14.300	14.800	15.200
701200 Tariflich Beschäftigte	9.747,63	8.400	10.700	0	11.100	11.400	11.700
702200 Tariflich Beschäftigte	751,56	700	900	0	900	1.000	1.000
703200 Tariflich Beschäftigte	2.045,59	1.800	2.200	0	2.300	2.400	2.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.815,34	32.000	44.000	0	45.100	46.100	47.200
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	15.815,34	32.000	44.000	0	45.100	46.100	47.200
14 - Transferauszahlungen	5.308,14	6.000	6.000	0	6.200	6.300	6.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.308,14	6.000	6.000	0	6.200	6.300	6.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.668,26	48.900	63.800	0	65.600	67.200	68.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.433,72	-24.100	-6.300	0	-7.100	-7.700	-8.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.555.02 „Gemeindewald“

Teilfinanzplan

Maßnahme 855-40000, Aufforstung Gemarkung Süsterseel, Flur 7, Flurstück 40

Im Rahmen der geplanten Erweiterung des Betriebsgeländes der Fa. Wickey ist eine Ersatzaufforstung durchzuführen, die bis Ende 2023 insgesamt vollzogen sein wird.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 18.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bestandspflege und -entwicklung, Ansiedlungsförderung/Akquisition,

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Flächennutzungs- und Bebauungspläne; Vertragliche Vereinbarungen

Ziele

Ansiedlung von Gewerbebetrieben. Stärkung des Wirtschaftsstandortes Gangelt. Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen. Verbesserung der Infrastruktur.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	0,00	0	0	0,00	0
Erträge	6.982,19	6.900	6.900	0,00	-6.900
Aufwendungen	14.967,01	15.000	15.000	0,00	-15.000
Ergebnis	-7.984,82	-8.100	-8.100	0,00	8.100

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	46,65	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00

Teilergebnisplan 2024

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.982,19	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.982,19	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
10 = Ordentliche Erträge	6.982,19	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.967,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	14.967,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.967,01	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-7.984,82	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Gemeinde hat für das Glasfasernetz Leerrohrverbindungen geschaffen. Teilweise wurden hierfür Mittel der Investitionspauschale eingesetzt, weshalb Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen entstehen.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Gemeinde Gangelt hat für das Glasfasernetz Leerrohrverbindungen geschaffen. Die Anschaffungs- und Herstellungsaufwendungen werden über die Nutzungsdauer aufgelöst.

Produkt

15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Förderung des gesellschaftlichen Lebens in der Gemeinde durch Bereitstellung von Räumlichkeiten für Veranstaltungen, insbesondere von Veranstaltungen kultureller Vereine

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	39.983,97	8.000	132.000	0,00	-132.000
Auszahlungen	186.316,83	15.000	403.000	0,00	-403.000
Liquiditätssaldo	-146.332,86	-7.000	-271.000	0,00	271.000
Erträge	74.481,02	71.000	79.300	0,00	-79.300
Aufwendungen	85.057,16	78.300	148.900	0,00	-148.900
Ergebnis	-10.576,14	-7.300	-69.600	0,00	69.600

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
87,57	90,68	53,26	76,52	77,08	77,95

Teilergebnisplan 2024

15.573.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Dorfgemeinschaftshäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.328,36	23.300	24.400	24.400	24.400	24.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.328,36	23.300	24.400	24.400	24.400	24.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.262,51	8.000	10.000	10.200	10.400	10.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.262,51	8.000	10.000	10.200	10.400	10.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	46.890,15	39.700	44.900	44.900	44.900	44.900
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	42.660,15	39.700	44.900	44.900	44.900	44.900
458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	4.230,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	74.481,02	71.000	79.300	79.500	79.700	79.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	45.000	0	0	0
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	45.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76.937,93	75.900	102.500	102.500	102.500	102.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	76.937,93	75.900	102.500	102.500	102.500	102.500
15 - Transferaufwendungen	3.115,62	2.400	1.400	1.400	900	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.115,62	2.400	1.400	1.400	900	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.003,61	0	0	0	0	0
545800 Erstattungen an übrige Bereiche	303,61	0	0	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	4.700,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	85.057,16	78.300	148.900	103.900	103.400	102.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.573.01.0	Dorfgemeinschaftshäuser	-10.576,14	-7.300	-69.600	-24.400	-23.700	-22.600

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Dorfgemeinschaftshäuser“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Aus der Zuwendung zum Bau des Dorfgemeinschaftshauses Stahe ergeben sich Erträge, die die Mehrung ab dem Jahr 2023 begründen (Inbetriebnahme erfolgte in 2022 unterjährig).
- 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Aus den Eigenleistungen der Vereine bzw. der Dorfbevölkerung beim Bau der Dorfgemeinschaftshäuser wurden Sonderposten gebildet. Diese werden über die Nutzungsdauer der Gebäude ertragswirksam aufgelöst.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Jahr 2024 sind Instandsetzungsmaßnahmen an den Dorfgemeinschaftshäusern Kreuzrath (Dach vor der Errichtung der Photovoltaikanlage) und Langbroich (Sicherheitsbeleuchtung) eingeplant.
- 571100 Bilanzielle Abschreibungen
Die ansteigenden Abschreibungen bestimmen sich durch das Dorfgemeinschaftshaus Stahe und die Lüftungsanlage der Willy-Bomanns-Festhalle Breberen.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Zuschüsse ergeben sich aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die in Vorjahren durch investive Zuschüsse der Gemeinde entstanden sind. Der Aufwand aus der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten mindert sich (fortgesetzt im Finanzplanungszeitraum).

Teilfinanzplan 2024

15.573.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.983,97	8.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
648800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	9.983,97	8.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.983,97	8.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	45.000	0	0	0	0
721500 <i>Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	0	45.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	939,89	0	0	0	0	0	0
745800 <i>Erstattungen an übrige Bereiche</i>	939,89	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	939,89	0	45.000	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.044,08	8.000	-35.000	0	10.200	10.400	10.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00	0	122.000	0	0	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	30.000,00	0	122.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	30.000,00	0	122.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	185.376,94	15.000	358.000	0	0	0	0
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	185.376,94	15.000	358.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	185.376,94	15.000	358.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-155.376,94	-15.000	-236.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

15.573.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Dorfgemeinschaftshäuser

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 760-40000
Dorfgemeinschaftshaus Stahe

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.376,94	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	165.376,94	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-135.376,94	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-40001
Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	15.000	210.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	20.000,00	15.000	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.000,00	-15.000	-210.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-40003
Dorfgemeinschaftshaus Festhalle Hastenrath (Photovoltaikanlage)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	18.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	18.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-2.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-40004
Dorfgemeinschaftshaus Bürgertreff Langbroich (Photovoltaikanlage)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	23.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	23.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-40005
Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath (Photovoltaikanlage)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-40006
Dorfgemeinschaftshaus Stahe (Photovoltaikanlage)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

15.573.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Dorfgemeinschaftshäuser

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 760-98720

Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath (Photovoltaikanlage)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Dorfgemeinschaftshäuser“

Teilfinanzplan

Maßnahme 760-40001, Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Der Ausschuss für Sport- und Vereinsangelegenheiten hat ein Budget in Höhe von 270.000 € für das Projekt vorgesehen. Im Jahr 2024 werden erneut ungenutzte und inzwischen verfallene Ermächtigungen aus Vorjahren neu veranschlagt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 220.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 760-40002, Dorfgemeinschaftshaus Breberen (Lüftungsanlage)

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
In der Willy-Bomanns-Festhalle ist eine baurechtlich vorgeschriebene Lüftungsanlage nachzurüsten. Die Umsetzung läuft derzeit.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 150.000 € (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 760-40003, Dorfgemeinschaftshaus Festhalle Hastenrath (Photovoltaik-anlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (90 %) beantragt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll die Festhalle eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40004, Dorfgemeinschaftshaus Bürgertreff Langbroich (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (90 %) beantragt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll der Bürgertreff eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40005, Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (90 %) beantragt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll die alte Schule eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40006, Dorfgemeinschaftshaus Stahe (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (70 %) beantragt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll das Dorfgemeinschaftshaus eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-98720, Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zur Anschaffung einer Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (70 %) bewilligt.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch soll das Dorfgemeinschaftshaus eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Betrieb des Infocenters mit Freizeitzentrum

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse.

Ziele
Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung und Ausbau eines vielfältigen Freizeit- und Erholungsangebotes. Betrieb eines kundenfreundlichen Informationscenters für Erholungssuchende.

Leistung
15.575.01.2 Infocenter/Freizeitzentrum (Personal)

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	466.604,99	337.900	377.300	0,00	-377.300
Auszahlungen	547.004,05	430.800	467.900	0,00	-467.900
Liquiditätssaldo	-80.399,06	-92.900	-90.600	0,00	90.600
Erträge	411.514,44	302.800	334.600	0,00	-334.600
Aufwendungen	399.945,44	368.100	425.900	0,00	-425.900
Ergebnis	11.569,00	-65.300	-91.300	0,00	91.300

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	102,89	82,26	78,56	74,54	75,25	74,74

Teilergebnisplan 2024

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.430,34	37.800	34.600	20.400	20.400	20.400
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	26.488,55	20.700	14.200	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.941,79	17.100	20.400	20.400	20.400	20.400
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.592,34	100.000	105.000	107.100	109.200	111.300
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.592,34	100.000	105.000	107.100	109.200	111.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.895,81	165.000	195.000	198.900	202.800	206.800
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	239.895,81	165.000	195.000	198.900	202.800	206.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197,61	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	197,61	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.398,34	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	18.398,34	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	411.514,44	302.800	334.600	326.400	332.400	338.500
11 - Personalaufwendungen	216.821,09	212.800	238.400	245.700	253.000	260.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	160.350,61	166.300	186.300	191.900	197.700	203.600
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	451,40	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	12.291,96	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.520,51	13.100	14.700	15.200	15.600	16.100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.206,61	33.400	37.400	38.600	39.700	40.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.844,42	124.500	152.000	156.500	152.700	156.200
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.793,99	3.000	10.000	11.000	4.000	4.100
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.704,91	4.500	5.500	5.700	5.800	6.000
524101 Aufwand aus Grundsteuer A und B für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	4.719,85	5.000	5.500	5.600	5.800	5.900
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	2.305,86	2.500	3.500	3.600	3.700	3.800
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	14.224,42	17.500	17.500	17.900	18.300	18.700
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.359,79	12.000	13.000	13.300	13.600	14.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.416,92	6.000	6.000	6.200	6.300	6.500
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	102.572,93	69.000	87.000	89.100	91.000	92.900
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.745,75	5.000	4.000	4.100	4.200	4.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.571,37	25.200	29.600	29.600	29.600	29.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	25.571,37	25.200	29.600	29.600	29.600	29.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.436,96	4.300	4.400	4.600	4.900	5.100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	357,60	500	500	500	600	600
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	621,05	800	800	800	900	900
543140 Geschäftsaufwendungen - Bekanntmachungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	300	300	300	300	300
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	871,14	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
544600 Versicherungen	586,17	700	800	800	900	900
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	398.673,84	366.800	424.400	436.400	440.200	451.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.840,60	-64.000	-89.800	-110.000	-107.800	-112.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.840,60	-64.000	-89.800	-110.000	-107.800	-112.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	12.840,60	-64.000	-89.800	-110.000	-107.800	-112.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.271,60	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.271,60	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	11.569,00	-65.300	-91.300	-111.500	-109.300	-114.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.569,00	-65.300	-91.300	-111.500	-109.300	-114.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
15.575.01.0	Infocenter/Freizeitzentrum	215.646,73	147.500	147.100	134.200	143.700	146.200
15.575.01.2	Infocenter/Freizeitzentrum (Personal)	-204.077,73	-212.800	-238.400	-245.700	-253.000	-260.600

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Infocenter/Freizeitzentrum“

Die Gemeinde hat im Jahr 2019 wieder den Betrieb der Freizeiteinrichtungen übernommen. Zum 1. April zunächst Minigolf/Kahnweiher, ab 1. Juli dann auch das Infocenter und den Wohnmobilplatz. Der Betrieb des Freibadkiosks wird ab dem Jahr 2024 wieder dem Produkt Freibad zugeordnet, da im Infocenter kein ausreichendes Personal auch für dessen Betrieb vorhanden ist.

Für die Ermittlung der Planansätze stehen nach den „Corona-Jahren“ 2020 und 2021 mit dem ersten vollen Betriebsjahr 2022 erstmals belastbare Vergleichszahlen zur Verfügung. Zudem kann auf die Zahlen der ersten drei Quartale des Jahres 2023 zurückgegriffen werden.

Teilergebnisplan

- 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Der für die Grünanlagepflege des Infocenters/Freizeitzentrums eingesetzte Mitarbeiter wird gefördert. Die Förderung betrug bis Mitte August 2021 100 %, sie mindert sich seitdem jährlich um 10 % bis auf 70 %. Im August 2024 erfolgt dann der Renteneintritt.
- 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Der Ansatz umfasst die Entgelte für die Nutzung des Wohnmobilplatzes sowie der Minigolfanlage und des Kahnverleihs. Die Auslastung des Wohnmobilplatzes war auch im Jahr 2023 zufriedenstellend. Die Planzahl des Jahres 2024 orientiert sich am Rechnungsergebnis des Jahres 2022.
- 442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Dieses Sachkonto umfasst ausschließlich den Verkauf aus dem Infocenter mit angeschlossener Gastronomie. Bis Ende September 2023 wurden Erträge aus dem Verkauf von rd. 186.000 € generiert. Die Planung wurde damit bereits überschritten. Für das kommende Jahr ist zu beachten, dass die Umsatzsteuer für Speisen wieder auf 19 % erhöht wird und damit die Nettoerträge mindert. Im Rechnungsergebnis 2022 waren auch Erträge aus dem Warenverkauf des Freibadkiosk in Höhe von rd. 60.000 € enthalten. Der Kiosk wird ab 2024 wieder dem Freibad zugeordnet.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Planansätze umfassen die für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) eingeplanten Mitarbeiter. Darin sind auch eine Reinigungskraft, die geförderte Kraft für die Grünanlagenpflege und ergänzende Bauhofleistungen enthalten. Der Planansatz 2023 enthielt keine Kräfte für das Freibadkiosk bzw. die -kasse.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Ansatz dient u.a. der Neubespannung der Terrassenschirme sowie der Instandsetzung der Theke/Kühlung.

- 524101 Aufwand aus Grundsteuer A und B für gemeindliche Grundstücke
Da das Infocenter nicht zum hoheitlichen Vermögen der Gemeinde zählt, unterliegt es der Grundsteuerpflicht. Es erfolgt über dieses Konto allerdings nur eine Verrechnung zum Sachkonto 581100.
- 524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Reinigung
Der Aufwand für Reinigungsmaterialien steigt aufgrund erhöhter Auslastung in der Gastronomie und auf dem Wohnmobilplatz.
- 524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Strom
Aufgrund der verbesserten Auslastung der Gastronomie und des Wohnmobilplatzes wird mit erhöhten Stromkosten gerechnet.
- 528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten
Der Ansatz umfasst ab 2023 nur noch das Infocenter, da der Freibadkiosk verpachtet war bzw. ab 2024 im Produkt Freibad geführt wird. Für das Infocenter alleine wird mit einem steigenden Aufwand gerechnet. Auf die Ausführungen zu SK 442100 wird verwiesen.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Erweiterung der Außengastronomieflächen führt zur erhöhten Abschreibungen.

Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.488,55	20.700	14.200	0	0	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	26.488,55	20.700	14.200	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.442,81	100.000	105.000	0	107.100	109.200	111.300
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.442,81	100.000	105.000	0	107.100	109.200	111.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.199,93	165.000	195.000	0	198.900	202.800	206.800
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	240.199,93	165.000	195.000	0	198.900	202.800	206.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.139,68	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.139,68	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	55.052,02	52.200	63.100	0	64.400	65.800	67.200
652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	5.200,60	15.000	15.000	0	15.400	15.800	16.200
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	49.851,42	37.200	48.100	0	49.000	50.000	51.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.322,99	337.900	377.300	0	370.400	377.800	385.300
10 - Personalauszahlungen	204.077,73	212.800	238.400	0	245.700	253.000	260.600
701200 Tariflich Beschäftigte	160.350,61	166.300	186.300	0	191.900	197.700	203.600
702200 Tariflich Beschäftigte	11.520,51	13.100	14.700	0	15.200	15.600	16.100
703200 Tariflich Beschäftigte	32.206,61	33.400	37.400	0	38.600	39.700	40.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.080,89	124.500	152.000	0	156.500	152.700	156.200
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.793,99	3.000	10.000	0	11.000	4.000	4.100
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.081,33	41.500	45.000	0	46.100	47.200	48.400
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.387,12	6.000	6.000	0	6.200	6.300	6.500
728100 Erwerb von Vorräten	101.818,45	69.000	87.000	0	89.100	91.000	92.900
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	4.000	0	4.100	4.200	4.300
15 - Sonstige Auszahlungen	59.095,39	56.500	67.500	0	69.000	70.700	75.600
743100 Geschäftsauszahlungen	1.844,58	3.600	3.600	0	3.800	4.000	4.200
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	34.637,33	22.000	25.500	0	26.300	24.500	28.400
744202 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Infocenter	22.027,31	30.200	37.600	0	38.100	41.300	42.100
744600 Versicherungen	586,17	700	800	0	800	900	900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.254,01	393.800	457.900	0	471.200	476.400	492.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.797,38	-55.900	-80.600	0	-100.800	-98.600	-107.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.282,00	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.282,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	30.282,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	77.407,03	25.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	77.407,03	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.343,01	12.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	63.343,01	12.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	140.750,04	37.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-110.468,04	-37.000	-10.000	0	-10.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2024

15.575.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.575 Tourismus
 Produkt: 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 790-40001
Photovoltaikanlage Infocenter

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 790-40002
Außengastronomie Infocenter

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.407,03	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	77.407,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77.407,03	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 790-93520
Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.660,50	12.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.660,50	12.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.660,50	-12.000	-10.000	0	-10.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 790-93521
Fitnessparcour Freizeitzentrum

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.282,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.282,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	61.682,51	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	61.682,51	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-31.400,51	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Infocenter/Freizeitzentrum“

Teilfinanzplan

Maßnahme 790-40001, Photovoltaikanlage Infocenter

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Auf dem Dach des Infocenters soll eine Photovoltaikanlage montiert werden, die dem Eigenverbrauch des Objekts dienen soll. Aufgrund der wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudes werden keine Zuwendungen gewährt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 25.000 € vorgesehen.

Maßnahme 790-93520, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Die Mehrung gegenüber dem üblichen Ansatz für den Ersatz von Ausstattungsgegenständen i.H.v. 5.000 €/Jahr dient dem Ersatz von zwei Booten.

Produkt

15.575.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung

verantwortlich

Fachbereich 32

Beschreibung

Herausgabe von Broschüren; Durchführung/Unterstützung touristischer Aktivitäten; Beteiligung an Maßnahmen der LAG "Westzipfelregion"; Abwicklung der finanziellen Beteiligung am Zweckverband "Der Selfkant"; Organisation und Durchführung von Veranstaltungen (Ritterfest, Nikolausmarkt)

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Vertragliche Regelungen; Vereinssatzung LAG "Westzipfelregion"; Satzung des Zweckverbandes "Der Selfkant"

Ziele

Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	3.636,19	2.200	3.000	0,00	-3.000
Auszahlungen	43.368,62	47.700	55.900	0,00	-55.900
Liquiditätssaldo	-39.732,43	-45.500	-52.900	0,00	52.900
Erträge	8.202,47	6.400	7.200	0,00	-7.200
Aufwendungen	49.348,55	54.000	61.600	0,00	-61.600
Ergebnis	-41.146,08	-47.600	-54.400	0,00	54.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	16,62	11,85	11,69	11,94	11,73	11,45

Teilergebnisplan 2024

15.575.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.02 Allgemeine Tourismusförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.209,28	6.200	7.200	7.200	7.200	7.200
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.209,28	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.993,19	200	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.993,19	200	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.202,47	6.400	7.200	7.200	7.200	7.200
11 - Personalaufwendungen	18.960,58	12.700	20.900	21.600	22.200	23.100
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	14.732,88	9.800	16.200	16.700	17.200	17.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.135,93	800	1.200	1.300	1.300	1.400
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.091,77	2.100	3.500	3.600	3.700	3.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.147,91	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.147,91	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
15 - Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.730,86	25.000	25.000	23.000	23.500	24.100
543100 Geschäftsaufwendungen	14.730,86	25.000	25.000	23.000	23.500	24.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.839,35	51.900	60.100	58.800	59.900	61.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.636,88	-45.500	-52.900	-51.600	-52.700	-54.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.636,88	-45.500	-52.900	-51.600	-52.700	-54.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.636,88	-45.500	-52.900	-51.600	-52.700	-54.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.509,20	-2.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.509,20	-2.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.146,08	-47.600	-54.400	-53.100	-54.200	-55.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-41.146,08	-47.600	-54.400	-53.100	-54.200	-55.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.575.02.0	Allgemeine Tourismusförderung	-41.146,08	-47.600	-54.400	-53.100	-54.200	-55.700

Erläuterungen zum Produkt 15.575.02 „Allgemeine Tourismusförderung“

Teilergebnisplan

- 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Gegenüber den Vorjahren erhöht sich der Zuschuss eines Unternehmens zur Durchführung des Ritterfestes.
- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Mit Zuwendungen des Landes hat die Gemeinde die Beschilderung eines Nordic-Walking-Parks angelegt. Gleiches gilt für den Rundweg um den Kahnweiher. Entsprechend der Abschreibung werden diese Zuschüsse aufgelöst.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Der Nikolausmarkt wird durch die Gemeinde nicht weitergeführt. Entsprechend entfallen die Erstattungen der Marktstandbetreiber. Es verbleiben lediglich geringfügige Erstattungen im Rahmen des Ritterfestes.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Grundlage der Planung sind die Rechnungsergebnisse des Jahres 2022 unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerungen.
- 571100 Bilanzielle Abschreibungen
Siehe Erläuterung zu SK 416100
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Gemeinde unterstützt die Arbeit der Selfkantbahn seit vielen Jahren mit einem jährlichen Zuschuss in Höhe von 10.000 €.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Die Geschäftsaufwendungen umfassen im Wesentlichen Veranstaltungskosten für das Ritterfest und Aufwendungen für die Neuauflage touristischer Prospekte.

Teilfinanzplan 2024

15.575.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.636,19	200	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.636,19	200	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.636,19	2.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 - Personalauszahlungen	18.960,58	12.700	20.900	0	21.600	22.200	23.100
701200 Tariflich Beschäftigte	14.732,88	9.800	16.200	0	16.700	17.200	17.800
702200 Tariflich Beschäftigte	1.135,93	800	1.200	0	1.300	1.300	1.400
703200 Tariflich Beschäftigte	3.091,77	2.100	3.500	0	3.600	3.700	3.900
14 - Transferauszahlungen	10.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	14.408,04	25.000	25.000	0	23.000	23.500	24.100
743100 Geschäftsauszahlungen	14.408,04	25.000	25.000	0	23.000	23.500	24.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.368,62	47.700	55.900	0	54.600	55.700	57.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.732,43	-45.500	-52.900	0	-51.600	-52.700	-54.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Steuereinnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen,

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz; Gewerbesteuergesetz; Gemeindeordnung NRW; Gemeindehaushaltsverordnung NRW; Haushaltssatzung; Kreisordnung NRW; Haushaltssatzung des Kreises Heinsberg; Haushaltssatzung der Gemeinde Gangelt; Hundesteuersatzung; Vergnügungssteuersatzung; Gemeindefinanzreformgesetz NRW; Gemeindefinanzierungsgesetz NRW;

Ziele

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel. Mitfinanzierung des Gesamthaushalts durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs. Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Mittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung.
Erfüllung der rechtlichen Verpflichtung zur Leistung von Umlagen. Sicherung der Aufgabenerfüllung des Kreises. Regulierung des Aufkommens an Hunden und Spielautomaten über die Lenkungsfunction der Steuerhebung.

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	25.976.856,83	17.990.200	21.085.900	0,00	-21.085.900
Auszahlungen	11.891.554,24	13.905.000	13.186.700	0,00	-13.186.700
Liquiditätssaldo	14.085.302,59	4.085.200	7.899.200	0,00	-7.899.200
Erträge	24.985.815,34	16.775.400	20.407.400	0,00	-20.407.400
Aufwendungen	16.008.638,94	13.905.000	13.186.700	0,00	-13.186.700
Ergebnis	8.977.176,40	2.870.400	7.220.700	0,00	-7.220.700

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
156,08	120,64	154,76	154,38	149,21	146,99

Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	22.445.172,32	16.337.000	15.527.800	16.402.100	17.137.800	17.659.000
401100 Grundsteuer A	86.640,71	86.000	88.800	89.700	90.500	91.500
401101 Grundsteuer A für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
401200 Grundsteuer B	1.902.036,17	1.880.000	2.216.000	2.242.500	2.269.500	2.294.400
401201 Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
401300 Gewerbesteuer	13.389.271,78	7.000.000	5.000.000	5.335.000	5.591.000	5.764.400
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.542.145,63	5.808.000	6.460.000	6.900.000	7.280.000	7.600.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.219,60	876.000	1.060.000	1.095.000	1.150.000	1.135.000
403100 Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen	24.261,01	15.000	20.000	20.400	20.800	21.200
403200 Hundesteuer	94.629,25	93.000	93.000	94.500	96.000	97.500
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	539.968,17	579.000	590.000	625.000	640.000	655.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.501.119,14	182.700	3.889.000	5.810.000	6.135.300	6.399.100
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.201.119,14	182.700	3.889.000	5.810.000	6.135.300	6.399.100
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.296,29	62.600	220.400	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	20.296,29	62.600	220.400	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.782,00	185.000	761.000	5.100	5.200	5.300
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	185.000	756.000	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	11.782,00	0	5.000	5.100	5.200	5.300
10 = Ordentliche Erträge	24.978.369,75	16.767.300	20.398.200	22.217.200	23.278.300	24.063.400
15 - Transferaufwendungen	16.005.804,94	13.903.000	13.181.700	14.391.700	15.602.400	16.372.100
534100 Gewerbesteuerumlage	1.124.063,79	589.000	420.700	448.900	470.400	485.000
537400 Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO	8.037.356,38	7.141.000	6.860.000	7.560.000	8.430.000	8.850.000
537500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO	6.767.537,22	6.053.000	5.765.000	6.240.000	6.552.000	6.879.600
537600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	76.847,55	120.000	136.000	142.800	150.000	157.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.834,00	2.000	5.000	5.100	5.200	5.300
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.834,00	2.000	5.000	5.100	5.200	5.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.008.638,94	13.905.000	13.186.700	14.396.800	15.607.600	16.377.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.969.730,81	2.862.300	7.211.500	7.820.400	7.670.700	7.686.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.969.730,81	2.862.300	7.211.500	7.820.400	7.670.700	7.686.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	8.969.730,81	2.862.300	7.211.500	7.820.400	7.670.700	7.686.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.445,59	8.100	9.200	9.200	9.200	9.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.445,59	8.100	9.200	9.200	9.200	9.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.977.176,40	2.870.400	7.220.700	7.829.600	7.679.900	7.695.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.977.176,40	2.870.400	7.220.700	7.829.600	7.679.900	7.695.200

Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	8.977.176,40	2.870.400	7.220.700	7.829.600	7.679.900	7.695.200

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen“

Teilergebnisplan

401100 Grundsteuer A
Die Grundsteuer A wird auf Basis der aktuellen Vorausleistungen des Jahres 2023 und unter Berücksichtigung einer Hebesatzerhöhung auf den fiktiven Hebesatz des Jahres 2024 eingeplant. Ohne Anpassung des Hebesatzes ergäben sich Mindererträge von ca. 2.800 €.

401200 Grundsteuer B
Bei der Grundsteuer B erfolgt die Ansatzplanung ebenfalls auf der Grundlage der Vorausleistungen des Jahres 2023 und unter Anwendung eines erhöhten Hebesatzes von 500. Der vom Land bestimmte fiktive Hebesatz wird wiederum größenklassenabhängig festgesetzt. Er steigt zum Vorjahr erneut auf nunmehr 501. Nachfolgend die Entwicklung des fiktiven Hebesatzes in den letzten 5 Jahren:

Jahr	fiktiver Hebesatz	gemeindlicher Hebesatz
2020	443	440
2021	443	440
2022	479	440
2023	493	440
2024	501	500

Ein Verzicht auf die Erhöhung des Hebesatzes würde zu Mindererträgen von rd. 266.000 € führen.

Die mittelfristige Planung berücksichtigt weitere Erhöhungen gem. dem Orientierungsdatenerlass, die sich aus der Bautätigkeit in der Gemeinde ableiten.

401300 Gewerbesteuer
Die Rechnungsergebnisse der letzten drei Jahre ergeben sich aus der nachfolgenden Tabelle.

2020	6.585.276,51 €
2021	9.150.201,05 €
2022	13.389.271,78 €
Mittelwert 2020-2022	9.708.249,78 €

Die Haushaltsplanung 2023 sah eine Gewerbesteuer von 7 Mio. € vor. Bereits mit dem Finanzzwischenbericht im September 2023 wurde mitgeteilt, dass diese Planzahl voraussichtlich um 1,5 Mio. € unterschritten wird. Für das Jahr 2024 wird mit einem weiteren Rückgang der Gewerbesteuer gerechnet. Auf Basis der aktuellen Vorausleistungen und abzüglich eines Sicherheitsabschlags von 10 % ermittelt sich die Planzahl von 5 Mio. €.

Der fiktive Hebesatz beträgt 2024 416 Punkte (Vorjahr 416 Punkte). Er entspricht damit dem gemeindlichen Hebesatz.

- 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Die Ermittlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer erfolgt auf der Grundlage der Orientierungsdaten des Landes und des Entwurfs der neuen Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu bestimmt. Für die Gemeinde ergibt sich eine Erhöhung der Schlüsselzahl von 0,0005821 auf 0,0006167 (+ 5,9 %). Bei der alten Schlüsselzahl läge der gemeindliche Anteil rd. 360.000 € unter der aktuellen Planung.
- 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Auch die Planzahl des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer beruht auf dem Orientierungsdatenerlass sowie der im Entwurf vorliegenden neuen Schlüsselzahl. Diese Schlüsselzahl steigt von 0,000455710 auf 0,000529605 (+ 16,2 %). Bei Anwendung der alten Schlüsselzahl würde sich die Planung um rd. 148.000 € reduzieren.
- 405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich
Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer Belastungen aus den Neuregelungen zum Familienleistungsausgleich einen Mehranteil an der Umsatzsteuer, der separat zu veranschlagen ist. Basis der Veranschlagung ist in Ermangelung einer Arbeitskreis- oder Modellrechnung der Orientierungsdatenerlass und die neue Schlüsselzahl.
- 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land
Im Rahmen des Finanzausgleichs erhalten die Gemeinden Schlüsselzuweisungen. Erstmals in ihrer Geschichte zählte die Gemeinde Gangelt im Jahr 2023 nicht zu den Empfängerkommunen, da ihre eigene Finanzkraft im Referenzzeitraum Juli 2021 bis Juni 2022 über dem vom Land ermittelten fiktiven Bedarf lag. Es verblieb lediglich die finanzkraftunabhängige Aufwands-/Unterhaltungspauschale von 182.700 €.
Die Finanzkraft hat sich in der für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 maßgeblichen Referenzperiode nachhaltig verschlechtert. Neben der stabilen Aufwands-/Unterhaltungspauschale sind daher Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 3,7 Mio. € einzuplanen. Auf die Ausführungen in Ziffer 2.5.3 des Vorberichtes wird verwiesen. Da für die kommende Referenzperiode eine nochmalige deutliche Verringerung bei der Gewerbesteuer erwartet und auch geplant wird, sieht die mittelfristige Finanzplanung ab dem Jahr 2025 eine überproportionale Steigerung auf Basis einer eigenen und mit der Kommunalaufsicht abgestimmten Ermittlung vor.
- 413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land
Im Jahr 2022 erhielten alle Kommunen eine Sonderzuwendung des Landes zur Bewältigung der Corona-Krise.

- 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV
Die differenzierten Kreisumlagen des Jahres 2022 werden im Jahr 2024 spitz abgerechnet. Die Erstattung betrifft die Umlage für das Kreisgymnasium (5.400 €) und das Jugendamt (215.000 €).
- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Im Jahresabschluss 2022 hat die Gemeinde eine Rückstellung gem. § 37 Absatz 5 der Kommunalhaushaltsverordnung zu erhöhten Umlagen (hier Kreisumlagen) aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen gebildet. Diese Rückstellung betrifft anteilig auch das Jahr 2024, sodass der Ertrag aus der Auflösung eingeplant werden kann.
- 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Die Gemeinde Gangelt erhält zusätzlich zur Gewerbesteuer Zinszahlungen der Steuerpflichtigen, wenn die Gewerbesteuer zu niedrig festgesetzt war. Der Zins beträgt seit 1. Januar 2019 0,15 %/Monat.
- 534100 Gewerbesteuerumlage
Auch weiterhin ist ein Anteil der Gewerbesteuer als Umlage an das Land zu leisten. Der Ansatz leitet sich aus der Ertragsplanung bei SK 401300 ab.
- 537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO
Die allgemeine Kreisumlage ist mit 6.860.000 € (Vorjahr 7.141.000 €) ermittelt. Dieser Planung liegt ein Umlagebedarf des Kreises von 150 Mio. € (Vorjahr 138,45 Mio. €, + 8,3 %) zugrunde. Der gemeindliche Anteil sinkt um 281.000 € bzw. 3,9 %. Dies ist ausschließlich dem Rückgang der gemeindlichen Finanzkraft geschuldet.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Umlagegrundlagen in den letzten fünf Jahren:

Jahr	Umlagegrundlagen	Veränderung zum Vorjahr	
		in €	in %
2020	15.647.669 €	+ 1.028.903	+ 7,0
2021	16.391.602 €	+ 743.933	+ 4,8
2022	17.500.774 €	+ 1.109.172	+ 6,8
2023	22.272.576 €	+ 4.771.802	+ 27,3
2024	19.887.383 €	- 2.385.193 €	- 10,7

Kreisweit steigen die Umlagegrundlagen von 2023 nach 2024 um 0,83 %.

Für die Folgejahre wird eine Steigerung der Allgemeinen Kreisumlage von 5 %/Jahr unterstellt. Hinzu kommt ein höherer gemeindlicher Anteil aufgrund gemehrter Schlüsselzuweisungen. Es wird davon ausgegangen, dass der Kreis auch im Jahr 2025 eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von 10 Mio. € (dieser Betrag sollte ursprünglich nach dem Benehmensverfahren im Jahr 2024 entnommen werden) vorsieht. Ab dem Jahr 2026 steigt die Kreisumlage dann

noch einmal deutlich, da die Ausgleichsrücklage des Kreises dann – zumindest planerisch - erschöpft ist.

537500

Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO

Der Kreis erhebt in seinem Jugendamtsbezirk eine Umlage von insgesamt 46,59 Mio. € (Vorjahr rd. 44,07 Mio. €). Hiervon muss die Gemeinde einen Anteil von rd. 5,765 Mio. € (Vorjahr 6,053 Mio. €, somit – 4,8 %) zahlen.

Grundlage des Anstiegs beim Gesamtbedarf sind im Wesentlichen Personalmehrungen beim Jugendamt (u.a. bei der Schulsozialarbeit und der Eingliederungshilfe) und Mehraufwendungen bei der wirtschaftlichen Jugendhilfe (steigende Fallzahlen bei den Hilfen für Minderjährige, konkret Eingliederungshilfe, Autismustherapie, Schulbegleitung und Heimunterbringung).

Der Rückgang der gemeindlichen Finanzkraft wirkt sich bei der Jugendamtsumlage natürlich auch prozentual aus (Jahr 2024 = 12,8 % der Gesamtumlage, Jahr 2023 = 13,7 % der Gesamtumlage, Jahr 2022 = 12 % der Gesamtumlage).

Die mittelfristige Finanzplanung der Gemeinde berücksichtigt weitere Steigerungen von 5 %/Jahr. Im Jahr 2025 wirken zudem erhöhte Umlagegrundlagen in Folge ansteigender Schlüsselzuweisungen.

537600

Kreisumlage, andere Mehrbelastung

Die Gemeinde hat eine Mehrbelastung für das Kreisgymnasium, die Kreismusikschule und die Jakob-Muth-Schule (ehemals Mercator-Schule/Don-Bosco-Schule) zu leisten. Für die Kreismusikschule und die Jakob-Muth-Schule sind zudem Nachzahlungen für das Jahr 2022 in Höhe von ca. 1.500 € bzw. 33.300 € einzuplanen. Die Umlage gliedert sich wie folgt:

Jakob-Muth-Schule	72.379 €
Jakob-Muth-Schule Nachzahlung	33.228 €
Kreisgymnasium	21.851 €
Kreismusikschule	7.030 €
Kreismusikschule Nachzahlung	1.512 €

549900

Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ähnlich wie die Gemeinde bei gewissen Gewerbesteuernachzahlungen Zinsforderungen gegen Gewerbesteuerpflichtige geltend zu machen hat (siehe Erläuterungen zu Sachkonto 459100), ist sie bei gewissen Gewerbesteuererstattungen auch zinspflichtig. Auf die weiteren Erläuterungen zu SK 459100 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2024

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	22.070.506,89	16.337.000	15.527.800	0	16.402.100	17.137.800	17.659.000
601100 Grundsteuer A	85.672,14	86.000	88.800	0	89.700	90.500	91.500
601200 Grundsteuer B	1.902.893,01	1.880.000	2.216.000	0	2.242.500	2.269.500	2.294.400
601300 Gewerbesteuer	13.360.301,20	7.000.000	5.000.000	0	5.335.000	5.591.000	5.764.400
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.183.201,51	5.808.000	6.460.000	0	6.900.000	7.280.000	7.600.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	872.505,26	876.000	1.060.000	0	1.095.000	1.150.000	1.135.000
603100 Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen	30.695,40	15.000	20.000	0	20.400	20.800	21.200
603200 Hundesteuer	95.270,20	93.000	93.000	0	94.500	96.000	97.500
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	539.968,17	579.000	590.000	0	625.000	640.000	655.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.501.119,14	182.700	3.889.000	0	5.810.000	6.135.300	6.399.100
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.201.119,14	182.700	3.889.000	0	5.810.000	6.135.300	6.399.100
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.325,32	62.600	220.400	0	0	0	0
648100 Erstattungen vom Land	78.029,03	0	0	0	0	0	0
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	20.296,29	62.600	220.400	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	7.542,00	0	5.000	0	5.100	5.200	5.300
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.542,00	0	5.000	0	5.100	5.200	5.300
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.677.493,35	16.582.300	19.642.200	0	22.217.200	23.278.300	24.063.400
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.834,00	2.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	2.834,00	2.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
14 - Transferauszahlungen	11.888.720,24	13.903.000	13.181.700	0	14.391.700	15.602.400	16.372.100
734100 Gewerbesteuerumlage	1.093.629,28	589.000	420.700	0	448.900	470.400	485.000
737400 Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO	5.816.256,67	7.141.000	6.860.000	0	7.560.000	8.430.000	8.850.000
737500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO	4.901.986,74	6.053.000	5.765.000	0	6.240.000	6.552.000	6.879.600
737600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	76.847,55	120.000	136.000	0	142.800	150.000	157.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.891.554,24	13.905.000	13.186.700	0	14.396.800	15.607.600	16.377.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.793.384,70	2.677.300	6.455.500	0	7.820.400	7.670.700	7.686.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.299.363,48	1.407.900	1.443.700	0	1.443.700	1.443.700	1.443.700
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.299.363,48	1.407.900	1.443.700	0	1.443.700	1.443.700	1.443.700
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.299.363,48	1.407.900	1.443.700	0	1.443.700	1.443.700	1.443.700
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.299.363,48	1.407.900	1.443.700	0	1.443.700	1.443.700	1.443.700

Teilfinanzplan 2024

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR								
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	14.085.302,59	4.085.200	7.899.200	0	9.264.100	9.114.400	9.129.700

Teilfinanzplan 2024

16.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 901-36100
Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	939.363,48	1.029.900	1.045.100	0	1.045.100	1.045.100	1.045.100	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	939.363,48	1.029.900	1.045.100	0	1.045.100	1.045.100	1.045.100	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	939.363,48	1.029.900	1.045.100	0	1.045.100	1.045.100	1.045.100	0	0

Maßnahme: 901-36140
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.000,00	318.000	338.600	0	338.600	338.600	338.600	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	300.000,00	318.000	338.600	0	338.600	338.600	338.600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000,00	318.000	338.600	0	338.600	338.600	338.600	0	0

Maßnahme: 901-36160
Sportstättenpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
		1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	1.299.363,48	1.407.900	1.443.700	0	1.443.700	1.443.700	1.443.700	0	0
-------------	--	--------------	-----------	-----------	---	-----------	-----------	-----------	---	---

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen“

Teilfinanzplan

Maßnahmen 901-36100, Investitionspauschale

681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Gemeinde erhält eine pauschale Investitionszuweisung, die nach der Modellrechnung aus Oktober 2023 veranschlagt ist.

Maßnahme 901-36140, Schulpauschale

681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Schulpauschale ist als investive Einzahlung auszuweisen. Die Gemeinde erhält auch im Jahr 2024 eine über den festgelegten Mindestbetrag von 300 T€ hinausgehende Zuweisung. Die Zuweisung bestimmt sich nach der Anzahl der Schülerinnen und Schüler.

Maßnahme 901-36160, Sportstättenpauschale

681100 Investitionszuwendungen vom Land
Bei der Sportstättenpauschale wird der Gemeinde der Mindestbetrag von 60 T€ zugewiesen.

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Finanzanlagen, Kredite, Schuldendiensthilfen

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele

Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs

Finanzen in EUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ist 2024	Veränderung (Ist/Plan) 2024
Einzahlungen	21.814,35	85.000	410.400	0,00	-410.400
Auszahlungen	41.065,67	0	55.000	0,00	-55.000
Liquiditätssaldo	-19.251,32	85.000	355.400	0,00	-355.400
Erträge	372.018,65	390.300	220.000	0,00	-220.000
Aufwendungen	307.054,62	0	55.000	0,00	-55.000
Ergebnis	64.964,03	390.300	165.000	0,00	-165.000

Teilergebnisplan 2024

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-214.791,65	0	0	0	0	0
458101 Erträge aus Wertberichtigungen	31.690,26	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-246.481,91	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	-214.791,65	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.630,08	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Anlagevermögen)	-320.310,74	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	21.680,66	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	-298.630,08	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	83.838,43	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	20.017,65	85.000	220.000	0	0	0
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	20.000,00	65.000	100.000	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	17,65	20.000	120.000	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.892,05	0	55.000	158.500	220.800	234.400
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	38.892,05	0	20.000	0	0	0
551730 Zinsaufwendungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehn über 5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	35.000	158.500	220.800	234.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-18.874,40	85.000	165.000	-158.500	-220.800	-234.400
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	64.964,03	85.000	165.000	-158.500	-220.800	-234.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	305.300	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	0,00	305.300	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	305.300	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	64.964,03	390.300	165.000	-158.500	-220.800	-234.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	311.445,94	390.300	165.000	-158.500	-220.800	-234.400
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	311.445,94	390.300	165.000	-158.500	-220.800	-234.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	64.964,03	390.300	165.000	-158.500	-220.800	-234.400

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 „Sonstige all. Finanzwirtschaft“

Teilergebnisplan

- 461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
Aus der Überlassung von Liquidität an das verbundene Unternehmen EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH im Rahmen des Konzernprivilegs gehen Zinserträge ein.
- 461700 Zinserträge von Kreditinstituten
Für angelegte Termingelder können in nennenswertem Umfang Zinserträge eingeplant werden.
- 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
Die Zinsaufwendungen des Jahres 2022 waren Verwahrtgelte. Im Jahr 2024 muss mit Zinsleistungen an das Land für Zuwendungen gerechnet werden, die nicht innerhalb der vorgesehenen Frist nach Abruf verwendet werden konnten.
- 551730 Zinsaufwendungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehen über 5 Jahre
Das Jahr 2024 und die Jahre 2025 und 2026 der mittelfristigen Finanzplanung sehen Darlehnsaufnahmen vor. Diese führt zu entsprechenden Zinsaufwendungen.
- 491100 Außerordentliche Erträge
Außerordentliche Erträge aufgrund des NKF-CUIG sind ab dem Jahr 2024 nicht mehr vorzusehen.

Teilfinanzplan 2024

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	1.796,70	0	0	0	0	0	0
671100 <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.796,70	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.017,65	85.000	220.000	0	0	0	0
661500 <i>Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	20.000,00	65.000	100.000	0	0	0	0
661700 <i>Zinseinzahlungen von Kreditinstituten</i>	17,65	20.000	120.000	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.814,35	85.000	220.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.065,67	0	55.000	0	158.500	220.800	234.400
751700 <i>Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	41.065,67	0	20.000	0	0	0	0
751730 <i>Zinsauszahlungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehn über 5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)</i>	0,00	0	35.000	0	158.500	220.800	234.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.065,67	0	55.000	0	158.500	220.800	234.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.251,32	85.000	165.000	0	-158.500	-220.800	-234.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	190.400	0	0	0	0
684000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</i>	0,00	0	190.400	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	190.400	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	190.400	0	0	0	0

8. Vermerke

Aufgestellt:

52538 Gangelt, den 3. November 2023

Der Bürgermeister:

I.V.



Dahlmanns, Gemeindegamerrer

Feststellungsvermerk:

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden hiermit nach § 80 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen festgestellt.

52538 Gangelt, den 3. November 2023



Willems, Bürgermeister

9. Anlagen

9.1 Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte Gemeindeverwaltung

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B3	1		1	1	
Beigeordneter	A15	1		1	1	
Gehobener Dienst						
Gemeindeverwaltungsrat	A13	1		1	1	
Gemeindeamtmann	A 11	1				
Gemeindeoberinspektor	A 10			1	1	
Mittlerer Dienst						
Gemeindeamtsinspektorin	A9	1		1	1	
Insgesamt		5		5	5	

Stellenplan 2024

Teil B: Tariflich Beschäftigte ohne S-Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
12	1,00	1,00	1,00	
11	1,00	1,00	1,00	
10	7,00	7,00	7,00	
9 c	2,00	0,00	0,00	
9 b	6,51	7,51	7,51	
9 a	2,00	3,00	2,00	
8	4,50	3,00	1,00	
7	8,01	8,18	5,53	
6	15,86	18,54	19,13	
5	2,50	1,75	2,75	
4	2,00	2,00	2,00	
3	1,00	1,00	1,00	
2	1,45	0,45	1,45	
1	2,51	3,51	2,51	
Fest	2,75	2,25	2,25	
Insgesamt	60,09	60,19	56,13	

Stellenplan 2024

Teil B: Tariflich Beschäftigte

S - Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
S 13	0,77	0,77	0,77	
S 09 a	0,77	0,77	0,77	
S 08 a	8,91	9,03	9,03	
E 3	1,05	1,05	1,05	
Insgesamt	11,50	11,62	11,62	

Stellenübersicht 2024

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		gehobener Dienst		mittlerer Dienst	Erläuterungen
		B3	A15	A13	A 11	A9	
01	Innere Verwaltung						
01111010	Politische Gremien und Verwaltungsführung	1	0,2				
01111020	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung		0,1			1	
01111030	Finanzmanagement und Rechnungswesen		0,7				
02	Sicherheit u. Ordnung						
02122010	Ordnungsangelegenheiten				0,45		
02122020	Personenrecht				0,55		
10	Bauen und Wohnen						
10521010	Bau- und Grundstücksordnung			1			
Insgesamt		1	1	1	1	1	5

Stellenübersicht 2024

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte
ohne S-Gruppen

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen															Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Fest	
01	Innere Verwaltung																
01111.010	Politische Gremien und Verwaltungsführung						1,00										
01111.020	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung			2,00		1,00											
01111.030	Finanzmanagement und Rechnungswesen			1,00		1,51	1,00	0,50	1,00								
01111.040	Liegenschaften																
01111.050	Bauhof				1,00				2,00	12,00		1,00					
02	Sicherheit u. Ordnung																
02122010	Ordnungsangelegenheiten	1,00		0,50					1,50		0,50						
02122020	Personenrecht																
02122030	Bürgerservice								1,51								
02126010	Brand- und Katastrophenschutz			1,00					1,00								
03	Schulträgeraufgaben																
03211010	Kath. Grundschule 1									0,38	0,75			0,45			
03211020	Kath. Grundschule 2									0,45	0,75						
03218010	Gesamtschule																
03218010	Schülerbe-förderung										0,50						
05	Soziale Leistungen																
05312010	Grundsicherung nach SGB 2, Asyl			0,50				1,00		0,77			1,00			0,50	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																
06365010	Kindergarten Stahe																
08	Sportförderung																
08424020	Freibad Gangelt							3,00									2,00
10	Bauen und Wohnen																
10521010	Bau- und Grundstücksordnung		1,00	2,00		2,50				0,26							
11	Ver- und Entsorgung																
11538010	Abwasserbeseitigung				1,00	1,00				2,00							
13	Natur- und Landschaftspflege																
13553010	Friedhofs- und Bestattungswesen					0,50											
15	Wirtschaft u. Tourismus																
15575010	Infocenter								1,00			1,00		1,00	2,51	0,25	
Insgesamt		1	1	7	2,00	6,51	2	4,5	8,01	15,86	2,5	2	1	1,45	2,51	2,75	60,09

Stellenübersicht 2024

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

S-Gruppen

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen				Erläuterungen
		S 13	S 09 a	S 08 a	E 3	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
06365010	Kindergarten Stahe	0,77	0,77	8,91	1,05	
Insgesamt		0,77	0,77	8,91	1,05	11,50

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Beamte zu Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2024	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2023	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 30.06.2023	Erläuterungen
Rätinnen z.A./ Räte z.A.	A13	0	0	0	
Inspektorinnen z.A./ Inspektoren z.A.	A9	0	0	0	
Assistentinnen z.A./ Assistenten z.A.	A5	0	0	0	
Insgesamt		0	0	0	

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchs und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterung
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	0	0	
Umschulung	Unterhaltsbeihilfe	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2	0	
Praktikantinnen/Praktikanten im Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	0	0	
Insgesamt		2	0	

9.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024		voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2025	2026	2027	2028	Folgejahre
Produkt/Sachkonto	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
02.126.01.0	500	500				
03.218.01.0	1.300	1.300				
11.538.01.0	251	251				
12.541.01.0	210	210				
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	3.500	2.000	600			

Die Zeile 33 der Gesamtfinanzplanung umfasst im Jahr 2024 Rückflüsse aus gewährten Darlehen in Höhe von 1 Mio. € sowie Darlehensaufnahmen in Höhe von 3.500.000 €.

9.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 TEUR
1 Anleihen	0	0	0
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	357	337	3.726
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 Von Beteiligungen	0	0	0
2.3 Von Sondervermögen	0	0	0
2.4 Vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 Vom Bund	0	0	0
2.4.2 Vom Land	0	0	0
2.4.3 Von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 Von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 Vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 Von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 Vom privaten Kreditmarkt	357	337	3.726
2.5.1 Von Banken und Kreditinstituten	357	337	3.726
2.5.2 Von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	295	277	259
3.1 Vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 Vom privaten Kreditmarkt	295	277	259
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	800	800	800
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	53	53	53
7. Sonstige Verbindlichkeiten	200	200	200
8. Summe aller Verbindlichkeiten	1.705	1.667	5.038
Nachrichtlich: Bürgschaften	2.525	3.045	3.045

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

Fraktion	im Haushaltsplan enthalten in €		Ergebnis aus Jahresabschluss in €	Erläuterung
	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
CDU	7.483,05	7.371,25	6.771,25	<p><u>Geschäftsführung:</u> Jede Fraktion erhält eine pauschale Zuwendung von max. 200 €/Jahr sowie zusätzlich 68,75 €/Jahr je Mitglied. Fraktionslose Ratsmitglieder erhalten eine Zuwendung von 9 €/Monat.</p> <p><u>Sitzungsgeld:</u> Die Gemeinde zahlt ein Sitzungsgeld für Fraktionssitzungen je Teilnehmer, höchstens für acht Sitzungen je Jahr. In den Jahren 2022 und 2023 betrug/beträgt dieses Sitzungsgeld 25 €/Sitzung für Ratsmitglieder bzw. 30 €/Sitzung für sachkundige Bürger. Zum 1. Januar 2024 ergibt sich eine Erhöhung um 2 % auf 25,50 € für Ratsmitglieder bzw. 30,60 € für sachkundige Bürger.</p>
SPD	1.388,10	1.187,50	1.277,50	
UB	1.296,30	1.277,50	1.028,55	
FW und Liberale	1.385,45	1.366,25	720,00	
Die FRAKTION	1.571,70	1.547,50	873,76	

UB = Unabhängige Bürger Gangelte e.V.
 FW = Freie Wähler Kreis Heinsberg
 FW und Liberale = Freie Wähler Kreis Heinsberg und FDP

9.4.2 Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	10.500,00	10.500,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.050,00	0,00	+1.050,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	600,00	525,00	+ 75,00	Zu 6. Betreuung mobile Endgeräte

Fraktion: SPD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.000,00	1.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	100,00	100,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und –maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	50,00	50,00	0,00	Zu 6. Betreuung mobile Endgeräte

Fraktion: UB				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.000,00	1.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionsitzungen	100,00	100,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	50,00	50,00	0,00	Zu 6. Betreuung mobile Endgeräte

Fraktion: FW und Liberale				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.500,00	1.500,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionsitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	25,00	25,00	0,00	Zu 6. Betreuung mobile Endgeräte

Fraktion: Die FRAKTION				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.000,00	1.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	100,00	100,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	50,00	50,00	0,00	Zu 6. Betreuung mobile Endgeräte

9.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Die Aufstellung geht von dem zuletzt festgestellten Jahresabschluss für das Jahr 2022 aus.

		€
Eigenkapital zum 01.01.2023 gem. festgestelltem Jahresabschluss 2022	2023	67.586.673,73
davon		
- allgemeine Rücklage		46.474.851,50
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		21.111.822,23
+ geplanter Jahresüberschuss 2023		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2023		-6.320.300,00
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres	2024	61.266.373,73
davon		
- allgemeine Rücklage		46.474.851,50
+ Mehrung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		14.791.522,23
+ geplanter Jahresüberschuss 2024		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2024		2.928.800,00
= Plan Eigenkapital des ersten Planjahres	2025	58.337.573,73
davon		
- allgemeine Rücklage		46.474.851,50
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		11.862.722,23
+ geplanter Jahresüberschuss 2025		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2025		2.466.200,00
= Plan Eigenkapital des zweiten Planjahres	2026	55.871.373,73
davon		
- allgemeine Rücklage		46.474.851,50
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		9.396.522,23
+ geplanter Jahresüberschuss 2026		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2026		2.638.400,00
= Plan Eigenkapital des dritten Planjahres	2027	53.232.973,73
davon		
- allgemeine Rücklage		46.474.851,50
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		6.758.122,23
+ geplanter Jahresüberschuss 2027		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2027		2.776.700,00
= Plan Eigenkapital des vierten Planjahres	2028	50.456.273,73

9.6 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen sowie Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden müssen

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 9 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) sind dem Haushalt die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, beizufügen. An die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und treten.

In Fortführung der Darstellungen der Vorjahre wird auf die nachfolgende Übersicht verwiesen.

Unternehmen	Kapitalanteile	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Eigenkapital	Bilanzgewinn/-verlust	Voraussichtliche Auswirkungen auf Haushalt 2024	Bemerkungen
	%	T€	T€	T€	T€	T€	
Unmittelbare Beteiligungen in der Rechtsform des privaten Rechts							
EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH	68,00	7	13.097	2.388	58	0	
Verbandswasserwerk Gangelt GmbH	27,48	16.521	2.117	9.776	1.021	160	Gewinnausschüttung
Kreiswerke Heinsberg GmbH	3,625	30.632	9.627	29.729	6.191	160	Gewinnausschüttung
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg GmbH	3,26	2.099	120	816	0	0	
Unmittelbare Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und sonstige Beteiligungen							
Gesamtschulzweckverband Gangelt-Selkant	50,00	5.023	2.166	4.000	143	-1.390	Verbandsumlage
Immobilienverwaltungszweckverband Gangelt-Geilenkirchen-Selkant	21,00	3.651	172	1.407	100	0	
LAG „Der Selkant“ e.V.	-	-	11	11	0	0	in Liquidation
LAG „Westzipfelregion“ e.V.	-	-	31	31	0	-25	Zuschuss Projekte

Alle Angaben entsprechend dem jeweils letzten festgestellten Jahresabschluss der Beteiligung

Auf den nachfolgenden Seiten wird der Jahresabschluss 2022 des verbundenen Unternehmens EGG abgebildet.

EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH

52538 Gangelt

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	Passivseite
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
A. Anlagevermögen								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00					
II. Sachanlagen								
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.098,00	7.754,00					
B. Umlaufvermögen								
I. Vorräte								
1. fertige Erzeugnisse und Waren		12.933.931,22	9.207.938,42					
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.460,82		1.037,13					
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>17.925,66</u>	19.386,48	10.782,62					
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		143.251,93	861.729,08					
A. Eigenkapital								
I. Gezeichnetes Kapital						766.937,82	766.937,82	
II. Kapitalrücklage						153.387,56	153.387,56	
III. Gewinnvortrag						1.410.390,10	1.275.548,64	
IV. Jahresüberschuss						58.312,78	134.841,46	
B. Rückstellungen								
1. Steuerrückstellungen					12.463,00		28.188,00	
2. sonstige Rückstellungen					<u>1.186.381,13</u>	1.198.844,13	1.231.874,84	
C. Verbindlichkeiten								
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					1.875.000,00		2.475.000,00	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in EUR: 1.875.000,00 (1.875.000,00)								
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					113.952,03		14.846,53	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 113.952,03 (14.846,53)								
3. sonstige Verbindlichkeiten					<u>7.526.844,21</u>	9.515.796,24	4.008.617,40	

EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH

52538 Gangelt

- davon gegenüber Gesellschaftern in EUR:
7.523.134,25 (4.007.267,14)
- davon aus Steuern in EUR: 3.504,96
(1.056,56)
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem
Jahr in EUR: 7.526.844,21 (4.008.617,40)

SUMME AKTIVA

13.103.668,63

10.089.242,25

SUMME PASSIVA

13.103.668,63

10.089.242,25

EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH

52538 Gangelt

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	2022	2022	2021
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	1.594.016,93		2.553.752,08
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<u>3.725.992,80</u>	5.320.009,73	-376.987,93
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	74.838,28		0,00
b) andere sonstige betriebliche Erträge	<u>648,61</u>	75.486,89	500,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.735.589,79		-1.408.809,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-3.372.043,78</u>	-5.107.633,57	-385.516,68
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-56.093,42		-53.461,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-28.020,42</u>	-84.113,84	-26.737,46

EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH

52538 Gangelt

	2022	2022	2021
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.327,16	-582,91
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-8.616,72		-9.576,00
b) Grundstücksaufwendungen	-888,37		-1.695,92
c) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-5.345,42		-5.654,81
d) Reparaturen und Instandhaltungen	-404,60		-415,01
e) Werbe- und Reisekosten	-2.032,94		-617,69
f) verschiedene betriebliche Kosten	-39.687,39		-39.875,20
		-56.975,44	-39.875,20
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-60.791,26	-50.643,68
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-26.342,57	-58.837,28
10. Ergebnis nach Steuern		58.312,78	134.841,46
11. Jahresüberschuss		58.312,78	134.841,46

9.7 Haushaltsquerschnitt

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Haushalt der Haushaltsquerschnitt als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans beizufügen.

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0	687.400	-687.400	0	-687.400	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	321.000	964.900	-643.900	0	-643.900	0
01.111.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	49.900	657.400	-607.500	0	-607.500	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	53.900	203.600	-149.700	0	-149.700	0
01.111.05	Bauhof	122.600	519.500	-396.900	0	-396.900	0
02.121.01	Statistik	500	500	0	0	0	0
02.121.02	Wahlen	10.000	10.000	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	21.800	515.700	-493.900	0	-493.900	0
02.122.02	Personenrecht	12.000	37.900	-25.900	0	-25.900	0
02.122.03	Bürgerservice	95.000	162.300	-67.300	0	-67.300	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	221.000	919.400	-698.400	0	-698.400	0
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	160.400	776.700	-616.300	0	-616.300	0
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	126.000	684.900	-558.900	0	-558.900	0
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	0	13.500	-13.500	0	-13.500	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	345.800	1.735.800	-1.390.000	0	-1.390.000	0
03.241.01	Schülerbeförderung	0	218.300	-218.300	0	-218.300	0
03.243.01	Schulsportstätte	6.500	25.400	-18.900	0	-18.900	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	0	36.700	-36.700	0	-36.700	0
04.261.01	Theaterpflege	0	1.100	-1.100	0	-1.100	0
04.262.01	Musikpflege	0	2.500	-2.500	0	-2.500	0
04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	6.700	-6.700	0	-6.700	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	859.100	1.634.000	-774.900	0	-774.900	0
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	148.300	-148.300	0	-148.300	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	682.100	939.000	-256.900	0	-256.900	0
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	76.200	37.200	39.000	0	39.000	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	20.200	146.200	-126.000	0	-126.000	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	225.000	-225.000	0	-225.000	0
08.421.01	Förderung des Sports	0	156.700	-156.700	0	-156.700	0
08.424.01	Sportplätze	7.400	103.500	-96.100	0	-96.100	0
08.424.02	Freibad Gangelt	303.900	546.500	-242.600	0	-242.600	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-687.400
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-463.500
01.111.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-607.500
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-152.400
01.111.05	Bauhof	-284.400
02.121.01	Statistik	0
02.121.02	Wahlen	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-495.800
02.122.02	Personenrecht	-25.900
02.122.03	Bürgerservice	-67.300
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	-698.900
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-616.900
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-561.500
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	-13.500
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selkant	-1.390.000
03.241.01	Schülerbeförderung	-218.300
03.243.01	Schulsportstätte	-22.700
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	-36.700
04.261.01	Theaterpflege	-1.100
04.262.01	Musikpflege	-2.500
04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-6.700
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	-783.900
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-148.300
06.365.01	Kindergarten Stahe	-257.500
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	39.000
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-133.300
07.411.01	Krankenhäuser	-225.000
08.421.01	Förderung des Sports	-156.700
08.424.01	Sportplätze	-114.800
08.424.02	Freibad Gangelt	-244.600

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	21.600	262.500	-240.900	0	-240.900	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	6.100	1.007.800	-1.001.700	0	-1.001.700	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	2.500	-2.500	0	-2.500	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	390.000	0	390.000	160.000	550.000	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	20.400	12.400	8.000	0	8.000	0
11.532.01	Gasversorgung	20.000	0	20.000	0	20.000	0
11.533.01	Wasserversorgung	130.000	0	130.000	160.000	290.000	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	890.500	852.800	37.700	0	37.700	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	4.515.200	3.492.000	1.023.200	0	1.023.200	0
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	709.300	2.424.600	-1.715.300	0	-1.715.300	0
12.541.02	Winterdienst	58.200	47.600	10.600	0	10.600	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	7.600	44.800	-37.200	0	-37.200	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	5.400	62.000	-56.600	0	-56.600	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	7.000	79.500	-72.500	0	-72.500	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	159.400	190.700	-31.300	0	-31.300	0
13.553.02	Jüdischer Friedhof	500	700	-200	0	-200	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	162.900	401.500	-238.600	0	-238.600	0
13.555.02	Gemeindewald	57.500	63.800	-6.300	0	-6.300	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	6.900	15.000	-8.100	0	-8.100	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	79.300	148.900	-69.600	0	-69.600	0
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	334.600	424.400	-89.800	0	-89.800	0
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	7.200	60.100	-52.900	0	-52.900	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	20.398.200	13.186.700	7.211.500	0	7.211.500	0
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	0	0	0	165.000	165.000	0
	Gesamt	31.483.100	34.896.900	-3.413.800	485.000	-2.928.800	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-240.900
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-1.001.700
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-2.500
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	550.000
11.531.02	Photovoltaikanlagen	8.000
11.532.01	Gasversorgung	20.000
11.533.01	Wasserversorgung	290.000
11.537.01	Abfallwirtschaft	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	896.100
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.746.300
12.541.02	Winterdienst	6.300
12.546.01	Parkeinrichtungen	-37.200
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	-96.600
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-73.600
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-29.700
13.553.02	Jüdischer Friedhof	-300
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	-245.400
13.555.02	Gemeindewald	-9.200
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-8.100
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-69.600
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	-91.300
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	-54.400
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	7.220.700
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	165.000
	Gesamt	-2.928.800

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus laufender	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus
		laufender	laufender	Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit
		Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit	t			
in EUR							
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0	606.900	-606.900	0	0	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	250.100	847.000	-596.900	111.000	273.000	-162.000
01.111.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	29.000	650.200	-621.200	0	0	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	24.000	360.000	-336.000	17.000	650.000	-633.000
01.111.05	Bauhof	51.800	386.600	-334.800	35.000	150.000	-115.000
02.121.01	Statistik	500	500	0	0	0	0
02.121.02	Wahlen	10.000	10.000	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	18.000	506.900	-488.900	0	0	0
02.122.02	Personenrecht	12.000	31.200	-19.200	0	0	0
02.122.03	Bürgerservice	95.000	162.300	-67.300	0	0	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	8.500	615.300	-606.800	99.600	1.385.000	-1.285.400
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	11.000	520.500	-509.500	0	35.000	-35.000
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	0	469.000	-469.000	0	865.000	-865.000
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	0	13.500	-13.500	0	0	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	129.400	1.401.500	-1.272.100	0	740.000	-740.000
03.241.01	Schülerbeförderung	0	215.600	-215.600	0	30.000	-30.000
03.243.01	Schulsportstätte	5.000	23.700	-18.700	0	0	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	0	36.700	-36.700	0	0	0
04.261.01	Theaterpflege	0	500	-500	0	0	0
04.262.01	Musikpflege	0	2.500	-2.500	0	0	0
04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	5.500	-5.500	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	856.900	1.627.600	-770.700	0	3.000	-3.000
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	147.000	-147.000	0	0	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	647.000	892.000	-245.000	0	22.000	-22.000
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	76.200	11.700	64.500	130.000	1.080.000	-950.000
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	109.400	-109.400	0	60.000	-60.000
07.411.01	Krankenhäuser	0	225.000	-225.000	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	0	155.700	-155.700	0	0	0
08.424.01	Sportplätze	1.000	96.700	-95.700	0	5.000	-5.000
08.424.02	Freibad Gangelt	348.800	571.500	-222.700	0	1.000	-1.000

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-606.900	0	0	0	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-758.900	0	0	0	0
01.111.03	Finanzmangament und Rechnungswesen	-621.200	0	0	0	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-969.000	0	0	0	0
01.111.05	Bauhof	-449.800	0	0	0	0
02.121.01	Statistik	0	0	0	0	0
02.121.02	Wahlen	0	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-488.900	0	0	0	0
02.122.02	Personenrecht	-19.200	0	0	0	0
02.122.03	Bürgerservice	-67.300	0	0	0	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	-1.892.200	0	0	0	500.000
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-544.500	0	0	0	0
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-1.334.000	0	0	0	0
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	-13.500	0	0	0	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	-2.012.100	0	0	0	1.300.000
03.241.01	Schülerbeförderung	-245.600	0	0	0	0
03.243.01	Schulsportstätte	-18.700	0	0	0	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	-36.700	0	0	0	0
04.261.01	Theaterpflege	-500	0	0	0	0
04.262.01	Musikpflege	-2.500	0	0	0	0
04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-5.500	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	-773.700	0	0	0	0
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-147.000	0	0	0	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	-267.000	0	0	0	0
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	-885.500	0	0	0	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-169.400	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-225.000	0	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	-155.700	0	0	0	0
08.424.01	Sportplätze	-100.700	0	0	0	0
08.424.02	Freibad Gangelt	-223.700	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus laufender	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus
		laufender	laufender	Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit
		Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit	t			
in EUR							
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	21.600	262.500	-240.900	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0	840.600	-840.600	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	2.500	-2.500	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	550.000	0	550.000	0	0	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	21.400	6.600	14.800	49.000	96.000	-47.000
11.532.01	Gasversorgung	20.000	0	20.000	0	0	0
11.533.01	Wasserversorgung	290.000	0	290.000	0	0	0
11.534.01	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	0	0	0	45.000	30.000	15.000
11.536.01	Breitbandausbau	0	0	0	0	40.000	-40.000
11.537.01	Abfallwirtschaft	836.800	856.100	-19.300	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	3.892.500	2.620.300	1.272.200	18.000	1.025.000	-1.007.000
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	0	1.512.300	-1.512.300	1.184.000	2.149.000	-965.000
12.541.02	Winterdienst	45.200	45.500	-300	0	0	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	0	33.100	-33.100	0	0	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	0	54.400	-54.400	0	251.000	-251.000
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	0	71.000	-71.000	0	70.000	-70.000
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	214.100	175.800	38.300	0	60.000	-60.000
13.553.02	Jüdischer Friedhof	500	700	-200	0	0	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	12.000	76.800	-64.800	0	70.000	-70.000
13.555.02	Gemeindewald	57.500	63.800	-6.300	0	0	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	10.000	45.000	-35.000	122.000	358.000	-236.000
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	377.300	457.900	-80.600	0	10.000	-10.000
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	3.000	55.900	-52.900	0	0	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	19.642.200	13.186.700	6.455.500	1.443.700	0	1.443.700
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	220.000	55.000	165.000	190.400	0	190.400
	Gesamt	28.788.300	31.125.000	-2.336.700	3.444.700	9.458.000	-6.013.300

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-240.900	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-840.600	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-2.500	0	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	550.000	0	0	0	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	-32.200	0	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	20.000	0	0	0	0
11.533.01	Wasserversorgung	290.000	0	0	0	0
11.534.01	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangel	15.000	0	0	0	0
11.536.01	Breitbandausbau	-40.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	-19.300	0	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	265.200	0	0	0	251.000
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-2.477.300	0	0	0	210.000
12.541.02	Winterdienst	-300	0	0	0	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	-33.100	0	0	0	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	-305.400	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-141.000	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-21.700	0	0	0	0
13.553.02	Jüdischer Friedhof	-200	0	0	0	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	-134.800	0	0	0	0
13.555.02	Gemeindewald	-6.300	0	0	0	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-271.000	0	0	0	0
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	-90.600	0	0	0	0
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	-52.900	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	7.899.200	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	355.400	4.500.000	15.200	4.484.800	0
	Gesamt	-8.350.000	4.500.000	15.200	4.484.800	2.261.000

10. Investitionsplan

Auf den nachfolgenden Seiten ist der mittelfristige Investitionsplan beigefügt. Dieser Plan stimmt mit den Planzahlen des Gesamtfinanzplans bzw. den Teilfinanzplänen überein (ausgenommen Finanzierungstätigkeit).

lfd.Nr.	Produkt und Untersachkonto	Planungsperiode					Die Beträge sind vorgesehen für die Jahre/Maßnahme		
		2023	2024	2025	2026	2027			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	2	145	2	2	2	2024 ff: 3 Elektrofahrzeuge für die Verwaltung, Zuschuss 40 % 2025 ff: zum Nachweis		
2	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	20	50	15	30	20	2023: u.a. Lizenzkosten Umstellung Einwohnermeldeverfahren (12 T€), Klimaanlage Serverraum (3 T€) 2024: Telefonanlage (20 T€) mit Cloud-Anbindung, Einbruchmeldeanlagen (9 T€), Lizenzkosten Umstellung Meldeverfahren (13 T€), Software Energiemanagement (5 T€) 2025 ff: zum Nachweis, u.a. Hardware für Satelliteninternet 2026: u.a. Lizenzkosten Umstellung Finanzbuchhaltung		
3	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 09110.40012 Photovoltaikanlage Rathaus		78				2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 70 %		
4	Liegenschafts- und Gebäudemanagement; 88000.93200 Gründerwerb	20	650	20	20	20	2024 ff: zum Nachweis je 20 T€ 2024 zudem: historischer Mauerpark Gangelt (581 T€) und Rundweg Bergfried (48 T€), Zuschuss Städtebau 60 %		
5	Liegenschafts- und Gebäudemanagement; 09110.40036 Außenanlage Alte Schule Schierwaldenrath			130			2025: Neugestaltung		
6	Bauhof; 77000.93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	210	80	90			2023: Ersatzbeschaffung Wechsellader (170 T€) und Salzstreuer (40 T€) 2024: Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug (45 T€), Aufsitzmäher (20 T€), Wiesenmäher (9 T€) und Anhänger 2025 Ersatzbeschaffung kleiner LKW		
7	Bauhof; 09110.40027 Photovoltaikanlage Bauhof		55				2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 63 %		
8	Bauhof; 77000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	23	15	20	20	20	2023 ff: Ersatz von Kleingeräten (Rasenmäher, Heckenscheren, Laubbläser, Motorsägen und Container) 2025: zudem Anbindung Telefonanlage an Rathaus-Cloud		
9	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	320	1.130		50	155	2023: Anzahlung Ersatzbeschaffung ELW (80 T€, Gesamtkosten 250 T€), Ersatzbeschaffung MTF Schierwaldenrath (40 T€) und Anzahlung Ersatzbeschaffung 2 LF 10 (je 100 T€, Gesamtkosten je 360 T€); 2024: Schlusszahlung HLF 20 (je 215 T€), ELW 1 (170 T€), LF 10 (je 260 T€) und Anhänger für Rollcontainer (7 T€) 2026: Anzahlung KEF Birgden (50 T€, Gesamtkosten 150 T€) 2027: Schlusszahlung KEF Birgden (100 T€) und Ersatz MTF Hastenrath (55 T€)		
10	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	95	100	50	50	50	2023 ff: Technische Ausstattung (z.B. Pressluftatmer, Gefahrgutpumpe, Wärmebildkamera, Hochleistungslüfter, Rollcontainer, Strimerzeuger, Tauchpumpen, u.a.) 2024-2025: zudem weitere digitale Sirenen (Katastrophenschutz, 2024 mit 60 T€ und 2025 mit 10 T€) 2024: zudem Stromerzeuger zur Versorgung der Gerätehäuser bei Stromausfällen		
11	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.94030 Gerätehäuser		105	100			2024: Einbau einer Heizungsanlage (bisher an die Anlage des Hauses der Landfrau angeschlossen) und Anfinanzierung Erweiterungsbau Langbroich (70 T€) 2025: Schlussfinanzierung Erweiterungsbau Langbroich		
12	Brand- und Katastrophenschutz; 09110.40016 Zentrallager		50	500	450		2024: Weitere Planungskosten 2025/2026: Bau		
13	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 21000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	5	25	35	35	35	2023 ff: (Ersatz-)Beschaffungen (EDV-)Ausstattung 2024: u.a. Ersatz Konvektomat OGS-Küche (14 T€), Klimagerät Sreverraum (4 T€), neue Küche Lehrzimmer (5 T€) ab 2025: u.a. Ersatz der digitalen Tafeln		
14	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 09110.40015 Neugestaltung Schulhof		10	30	15		2024: Einzäunung Erweiterungsfläche 2025-2026: Umgestaltung und Ausstattung Erweiterungsfläche		
15	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 21000.93521 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	300	10	35	35	35	2023 ff: (Ersatz-)Beschaffungen (EDV-)Ausstattung 2024: insbesondere Ausstattung des Erweiterungsbaus; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 60 T€ ab 2025: u.a. Ersatz der digitalen Tafeln		
16	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 03210.40002 Bauliche Maßnahmen	1.450	105				2023: Weitere Planungskosten (Bauleitung) und Baukosten sowie Neuveranschlagung nicht verwendeter Mittel des Jahres 2020; EÜ der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 1.000 T€ 2024: Neuveranschlagung des Umbaus der Heizungsanlage zur Anbindung des Erweiterungsbaus (in 2023 nur teilweise ausgeführt) und zusätzliche Toiletten im OG (25 T€) EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 155 T€		
17	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 03210.40004 Neugestaltung Schulhof	25	750				2023: Planungskosten 2024: Umsetzung der Neugestaltung einschließlich Spielgeräte		

18	Gesamtschule Gangelt, 03210.40003 Erneuerung Dreifachturnhalle	680	740	1.300			2023/2024: Energetische Erneuerung, Zuschuss 40 %; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 680 T€
19	Schülerbeförderung, 07110.40001 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR		30				2023: Ersatzbeschaffung des Fahrzeugs für den Schülerspezialverkehr (Grundschulkindergarten außerhalb des ÖPNV)
20	Leistungen für Asylbewerber, 07110.40000 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	15					2023: Ersatzbeschaffung des Betreuungsfahrzeugs
21	Leistungen für Asylbewerber, 08110.40000 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	3	3	3	3	3	2023 ff: Erwerb von Ausstattungsgegenständen für Asylbewerberwohnungen
22	Kindergarten Stahe; 46400.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	10	10	10	5	5	2023: Klettergerüst (5 T€) und zum Nachweis 2024: Schränke und Garage Kinderwagen 2025 ff: zum Nachweis
23	Kindergarten Stahe; 09110.40002 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II (ehemalige Asylbewerberunterkunft)	28	12				2023: Ausbau Dachgeschoss als Lagerraum 2024: Überdachung Außenspielfläche
24	Kindergarten Altbau Realschule Gangelt; 09110.40020 Bauliche Maßnahmen Altbau Realschule Gangelt	2.400	1.080				2023: Planungs- und Baukosten Umbau und Erweiterung Altbau Realschule zum Kindergarten, EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 900 T€ 2024: Weitere Baukosten und Außenanlage
25	Einrichtungen der Jugendarbeit; 46000.93520 Einrichtung Kinderspielplätze	45	60	30	30	30	2023 ff: (Ersatz-)Beschaffungen auf diversen Spielplätzen nach Bedarf 2024: zudem Anfinanzierung Spielplatz Geländchen III und Einzäunung Spielplatz Spiel(T)räume
26	Sportplätze; 56000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	5	5				2023 ff: Bewässerungswagen
27	Freibad Gangelt; 57000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	1	1	1	1	1	2023 ff: zum Nachweis
28	Freibad Gangelt; 09110.40020 Neugestaltung Kleinkinderbereich	25					2023: Planungskosten für eine Neugestaltung des Kleinkinderbereichs; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 25 T€
29	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur; 19010.40002 Investitionskostenzuschuss Kreis Heinsberg Breitbandausbau	60	40				2023 ff: Beteiligung am Breitbandausbauprojekt des Kreises Heinsberg für Grundstücke im Außenbereich; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 60 T€
30	Fernwärmeversorgung; 09110.40019 Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	40	30				2023: Planungskosten für ein Fernwärmenetz am Schulzentrum Gangelt; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 37 T€; Förderung 70 %
31	Abwasserbeseitigung; 70000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	10	65	96	65	10	2023 ff: Ersatzbeschaffung Pumpen 2024: zudem Planungskosten neue E-Technik Schaltschrank Pumpstation Mindergangelt (8 T€) sowie Elektrofahrzeug (Zuschuss Fahrzeug 40 %) 2025: zudem Bau neue E-Technik Schaltschrank Pumpstation Mindergangelt (80 T€) und Planungskosten neue E-Technik Schaltschrank Pumpstation Platzmühle (6 T€) 2026: zudem Bau neue E-Technik Schaltschrank Pumpstation Platzmühle (55 T€)
32	Abwasserbeseitigung; 70000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	5	25	5	5	5	2023 ff: Ersatzbeschaffungen 2024: zudem Schiebekamera mit Ortungsfunktion (11 T€) und neuer Server (9 T€)
33	Abwasserbeseitigung; 70000.95310 Kanalbaumaßnahmen	0	390	145	280	280	2023: Planungskosten Großer Pley (25 T€) und zusätzliche Schächte in vorhandenen Kanälen (25 T€), insgesamt aus EÜ Vorjahr 2024: Ausführung Großer Pley (200 T€), zusätzliche Schächte in vorhandenen Kanälen (50 T€), Hochwasserschutz Großer Pley (45 T€), Kanalsanierung Niederbusch (40 T€), Planung Verlängerung Kanal Burgstraße (25 T€) und Anschlussleitung Bahnhofstraße (30 T€); 2025: Makrt (40 T€), Verlängerung Kanal Burgstraße (85 T€) und Grunderwerb und Planung Neubau Pumpstation Platzmühle; 2026: Bau Pumpstation Platzmühle, Erneuerung Rückhaltung Birgden und Erweiterung Rückhaltung
34	Abwasserbeseitigung; 19010.40001 Investitionskostenzuschuss Gemeinde Selfkant RÜB Höngen/Heider	30	445				2023: Beteiligung der Gemeinde an der Errichtung des RÜB Höngen/Heider (u.a. Entwässerung Hastenrath/Kievelberg); Nachfinanzierung aufgrund erwarteter Kostensteigerungen. EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 30 T€ 2024: Neuveranschlagung nicht mehr übertragbarer Mittel (185 T€) und Nachfinanzierung erneuter Kostensteigerungen lt. Mitteilung Gemeinde Selfkant i.H.v. 260 T€
35	Abwasserbeseitigung; 04410.40004 Kanal Sittarder Straße	890					2023: Bauausführung, EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 890 T€
36	Abwasserbeseitigung; 09110.40021 Kanal Freihof Teilstück Parkplatz		30	120			2024: Planung Kanalerneuerung Freihof Teilstück Parkplatz in offener Bauweise 2025: Ausführung

37	Abwasserbeseitigung: 04410.40005 Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen (Hochwasserschutz)	40					2023: Versickerungsschlucker
38	Abwasserbeseitigung: 09110.40018 Kanalerneuerung Nachbarheid	225					2023: Planungskosten und Sanierung (Inliner) sowie Erweiterung Kanal (hierzu überplanmäßige Auszahlung i.H.v. 70 T€), EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 295 T€
39	Abwasserbeseitigung: 09110.40028 Regenwasserleitung Grundschule Birgden		70				2024: Bau einer Regenwasserleitung von der Grundschule zum Versickerungsbecken Baugebiet "Jankerfeld II"
40	091100.40029 Photovoltaikanlage Dreifachturnhalle Gangelt		75				2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 65 %
41	091100.40030 Photovoltaikanlage Kita Alte Realschule		21				2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage ohne Speicher und Förderung
42	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.95020 Aus- und Umbau von Straßen	20	20	20	20	20	2023 ff: Aus- und Umbaumaßnahmen nach Bedarf
43	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.95590 Errichtung von Wartehallen	10	10	10	10	10	2023 ff: zum Nachweis
44	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96170 Erschließung des Neubaugebietes "Klein Feldchen II", in Schierwaldenrath, Straßenbau		270				2024: Endausbau
45	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96180 Erschließung des Neubaugebietes "Im Jankerfeld II" in Birgden, Straßenbau	6	300				2024: Endausbau
46	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40006 Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau					200	2026: Endausbau
47	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40014 Neugestaltung Sittarder Straße (mit Zugang Ortskern Hastenrath Straße/ Schützengraben)	3.300					2023: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 3,3 Mio. €
48	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40015 Neugestaltung Markt	100	30	850	773		2023/2024 Planung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 100 T€ 2025/2026 Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
49	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40016 Neugestaltung Freihof	5	100	620	950	65	2023/2024: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; 2025-2027: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
50	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40018 Neugestaltung Verbindung Wallstraße/Schützengraben		7		26	32	2024: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2026/2027: Weitere Planungskosten und Ausführung, Zuschuss Städtebau 60 %
51	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40019 Neugestaltung Synagogengasse		20		100	80	2024: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2026/2027: Weitere Planungskosten und Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
52	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40020 Neugestaltung Wallstraße		35			40	2024: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2027: Weitere Planungskosten, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
53	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40021 Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord/VI, Straßenbau	20	30	30	20		2023-2025 ff: Straßenbeleuchtung 2024/2025: zudem Ausgleichspflanzung
54	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96090 Ausbau Straße Nachbarheid	875					2023: Weitere Planungskosten und Baukosten einschließlich Straßenbeleuchtung; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 850 T€
55	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40017 GV-Straße Hastenrath-Süstersee	110					2023: Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 75 %

56	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40004 GV-Straße Breberen-Harzelt	460					2023: Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 75 %
57	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40022 Erneuerung Kirchweg	235	25				2023: Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 80 %; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 210 T€ 2024: Bereitstellung der im Jahr 2023 für die GV-Straße Breberen-Harzelt verwendeten Mittel
58	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40023 Neugestaltung Kreuzung Schützengraben-Wolfgangstraße (Wallring Nord)		43			85	2024: Planung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2027: Weitere Planungskosten
59	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40024 Neugestaltung Bredburplatz	30	500				2023: Planungskosten 2024: Weitere Planungskosten und Ausführung, Zuschuss Dorferneuerung max. 250 T€
60	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40025 Verbindungsweg Bahnhofstraße-Philippkühle-Geilenkirchener Straße	30	500				2023: Planungskosten 2024: Weitere Planungskosten und Ausführung, Zuschuss Dorferneuerung max. 250 T€
61	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40031 Parkplatz Ecke Im Hönzel/Gaterstraße		15				2024: Erweiterung des Bestandsparkplatzes unter Verwendung von Mitteln aus der Stellplatzablösung
62	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40032 Historischer Mauerpark Gangelt		32	32	318	254	2024: Planungskosten, Zuschuss Städtebau 60 % 2025-2027: Weitere Planungskosten und Ausführung, Zuschuss Städtebau 60 %
63	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40033 Fußweg Bergfried Gangelt		17	17	198	99	2024: Planungskosten 2025-2027: Weitere Planungskosten und Ausführung
64	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 09110.40034 Neugestaltung Verbindungsweg Burgstraße-Frankenstraße		60	115	115		2024: Planungskosten 2025/2026: Ausführung
65	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 67000.94010 Illumination Ortskern Gangelt	40	5	250	182		2023: Neuveranschlagung Planungskosten, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 25 T€ 2025-2026: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
66	Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 67000.94000 Erweiterung der Straßenbeleuchtung	100	130	75	75	75	2023: Römerstraße (30 T€), Peter-Anton-Tholen-Weg (10 T€, Solar); LED-Umrüstung Bahnhofstraße, Bundesstraße und Quellstraße (50 T€, Förderung 40 %); EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 65 T€ 2024: Weitere Umrüstung auf LED (70 T€), Förderung 55 %, und Sanierungsmaßnahmen und Erweiterungen (insgesamt 60 T€) 2025 ff. Sanierungsmaßnahmen und Erweiterungen
67	Öffentliche Grünflächen: 02110.40002 Gründerwerb Ausgleichsfläche Baugebiet Klein Feldchen II		210				2024: Erwerb eines Ausgleichsfläche von rd. 1,5 ha und Ausgleichspflanzung
68	Öffentliche Grünflächen: 08110.40008 Erneuerung Sitzgruppen	10	10	10	10	10	2022 ff: Austausch/Ergänzung bei Bedarf im gesamten Gemeindegebiet
69	Öffentliche Grünflächen: 09110.40026 Generationenplatz Rathaus		31			62	2024: Planung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2027: Weitere Planungskosten, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
70	Öffentliche Gewässer: 69000.40035 Rückhaltebecken Krümmelbach		70				2024: Planung und Bau eines Rückhaltebeckens am Krümmelbach, Niederbusch
71	Friedhofs- und Bestattungswesen: 75000.95060 Neugestaltung der Friedhöfe	80	60	50	30	60	2023 ff: Wiesengrabfelder Stabe, Kreuzrath, Hastenrath und Schierwaldenrath, Urnenwand Kreuzrath, Urnengrabfeld Breberen, Urnenerdsystem Gangelt, EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 28 T€ 2024 ff: Urnenwände und Grabfelder auf den Friedhöfen nach Bedarf, Planungskosten für die Neugestaltung der Friedhöfe als Mehrjahresprogramm
72	Infocenter: 79000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	12	10	10	5	5	2023 ff: Ersatzbeschaffung Ausstattungsgegenstände 2023: zudem Sonnenschirm neue Außengastronomiefläche 2024/2025: u.a. je 2 neue Boote
73	Infocenter: 03410.40003 Photovoltaikanlage Infocenter	25					2023: Errichtung einer Photovoltaikanlage für den Eigenbedarf; EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel in Höhe von 25 T€; ohne Förderung
74	Wirtschaftswege: 78000.94000 Ausbau von Wirtschaftswegen	500	70	500	150	150	2023 ff: Fortsetzung der Baumaßnahmen gem. Beschluss Fachausschuss; Zuschuss Modernisierung ländliche Infrastruktur 70 %, EÜ der in 2023 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 430 T€ 2024: Bereitstellung der im Jahr 2023 für die Kanalerweiterung Nachbarheid verwendeten Mittel

75	Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath; 76000.98720 Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath		35			2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 70 %
76	Dorfgemeinschaftshaus Schierwaldenrath; 03410.40001 Anbau Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath	15	210			2023: Neuveranschlagung der nicht verwendeten Mittel des Jahres 2021 2024: Schlussrate auf Gesamtkosten gem. Beschluss ASpVA vom 6.11.2019 abzüglich bereits geleisteter Abschläge
77	Dorfgemeinschaftshaus Hastenrath; 09110.40007 Photovoltaikanlage Festhalle Hastenrath		20			2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
78	Dorfgemeinschaftshaus Stahe; 09110.40008 Photovoltaikanlage Festhalle Stahe		35			2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 70 %
79	Dorfgemeinschaftshaus Schierwaldenrath; 09110.40009 Photovoltaikanlage Alte Schule Schierwaldenrath		35			2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
80	Dorfgemeinschaftshaus Langbroich; 09110.40014 Photovoltaikanlage Bürgertreff Langbroich		23			2024: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %

Gesamtauszahlungen	12.965	9.458	5.326	4.278	1.718
erwartete investive Gesamteinzahlungen (Zuwendungen und Beiträge)		3.445	3.298	3.114	2.810
Saldo aus Investitionstätigkeit		6.013	2.028	1.164	-1.092

11. Begriffserläuterungen

A

Abschreibung

Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.

Aktiva

Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

Gegensatz: Passiva.

Aktivierung

siehe Aktiva

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen, z.B. Konzessionen, den Sachanlagen, z.B. Grundstücke und Gebäude sowie den Finanzanlagen, z.B. Beteiligungen.

Aufwand

Ist der bewertete Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode.

Ausgabe

Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Auszahlungen.

Unter Ausgaben werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitsbestandes.

Auszahlungen

Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.

B

Bewertung

Verfahren mit dem Ziel, die unter den einzelnen Bilanzpositionen (Aktiva und Passiva) darzustellenden Güter zu bewerten. Bei der Bewertung müssen die Kommunen sich an die Bewertungsgrundsätze des NKF halten. Diese orientieren sich weitgehend am Handelsrecht.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer Inanspruchnahme.

Bilanz

Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Buchwert

In der Bilanz ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, so lange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder – der Saldo eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

D

Doppik

Abkürzung für doppelte Buchführung. Im engeren Sinne eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische Rechnungswesen insgesamt. Im „Modellprojekt Doppik“ wird der Begriff im weiteren Sinne verstanden, einschließlich Ansatz- und Bewertungsregeln und Ressourcenverbrauchskonzept etc. Die Doppik ermittelt das Jahresergebnis (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die Bilanz und zum anderen durch die Ergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung).

Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.

E

Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.

Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert:

- 1.1 Allgemeine Rücklage
- 1.1 Sonderrücklagen
- 1.2 Ausgleichsrücklage
- 1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Einnahme

Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Einzahlungen. Unter Einnahmen werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögenszugänge barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Verbindlichkeitsbestandes.

Ergebnisposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Aufwands- oder Ertragsart“ entsteht eine „Ergebnisposition“. Die Ergebnispositionen werden im Teilergebnisplan und in der Teilergebnisrechnung erfasst. Jede Ergebnisposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Ergebnisrechnung

Eine der drei Komponenten des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Ertrag (Ressourcenaufkommen) und Aufwand (Ressourcenverbrauch) werden einander gegenübergestellt, sie ist daher das Äquivalent zur Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalig aufgestellte Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Die Vermögensbewertung erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände auf die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Wirtschaftsjahres als Eröffnungsbilanz – auch Anfangsbilanz bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip Bilanzidentität).

Ertrag

Ist das bewertete Ressourcenaufkommen einer Periode.

F

Finanzanlage

Finanzanlagen sind diejenigen Werte des Anlagevermögens in der Bilanz, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken (Ausleihungen und Wertpapiere) bzw. Unternehmensverbindungen (Beteiligungen und Anteile verbundenen Unternehmen) dienen.

Finanzmittel

siehe Liquide Mittel

Finanzplan

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement wird die Planungskomponente zur Finanzrechnung als Finanzplan bezeichnet. Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans. Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Finanzplans und der Finanzrechnung sind identisch.

Finanzposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Einzahlungs- oder Auszahlungsart“ entsteht eine „Finanzposition“. Im investiven Bereich werden sie ggf. durch die Bezeichnung der Maßnahme konkretisiert. Die Finanzpositionen werden im Teilfinanzplan und in der Teilfinanzrechnung erfasst. Jede Finanzposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist im Neuen Kommunalen Finanzmanagement eine Komponente des Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.

Fremdkapital

Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

G

Gewinn

siehe Jahresergebnis

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet.

H

Handelsgesetzbuch (HGB)

Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der gemeindlichen Haushaltsführung für ein oder zwei Haushaltsjahr/e. Sie ist eine Pflichtenatzung. Durch die Festsetzung des Haushaltsplanes in der Satzung erhält dieser seine Rechtsverbindlichkeit.

I

Interne Leistungsbezeichnungen

Zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit und Wirtschaftlichkeit der kommunalen Aufgabenerledigung sieht das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen die Verrechnung von internen Leistungsbeziehungen vor. Die Leistungen, die zwischen Produktbereichen oder Organisationseinheiten ausgetauscht werden, sollen im Rechnungswesen abgebildet werden. Die Einbindung der so dargestellten Leistungsverrechnungen soll im Berichtswesen Aufschluss darüber geben

- wie hoch die tatsächlichen Produktkosten unter Einbeziehung aller Gemeinkosten sind und
- welche Leistungsverpflichtungen innerhalb der Kommune bestehen.

Inventar

Verzeichnis der Vermögensgegenstände und Schulden, erstellt durch das Verfahren der Inventur. Das Inventar ist Grundlage für das Erstellen der Bilanz.

Inventur

Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden, die in der Bilanz dem Grunde nach angesetzt werden können, durch Zählen, Messen, Wiegen und Schätzen. Die Bestandsaufnahme findet ihren Niederschlag im Inventar.

Investitionsmaßnahmen, Nachweis der Investitionsmaßnahmen

Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der Investitionsmaßnahmen entsprechende Komponente des Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der Teilfinanzrechnung.

Investitionsmaßnahmen, Plan der Investitionsmaßnahmen

Der Plan der Investitionsmaßnahmen weist alle geplanten Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen eines Produktbereichs oder einer Produktgruppe aus. Dabei werden die erheblichen Investitionen maßnahmenscharf dargestellt. Der Plan der Investitionsmaßnahmen ist Bestandteil des Teilfinanzplans.

J

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Ferner enthält der Jahresabschluss Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang mit dem Anlagenspiegel und dem Verbindlichkeitsspiegel.

Jahresergebnis

Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines im produktorientierten Haushalt (bzw. im Jahresabschluss) abgebildeten Produktbereichs oder einer dort abgebildeten Produktgruppe. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet.

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als Verlust, der Jahresüberschuss teilweise als Gewinn bezeichnet.

Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Jahresfehlbetrag

siehe Jahresergebnis

Jahresüberschuss

siehe Jahresergebnis

K

Kassenkredit

Kassenkredite dienen der Verstärkung des Finanzmittelbestandes zur rechtzeitigen Verfügbarkeit der für die Auszahlungen erforderlichen Finanzmittel.

Kosten

In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten einer Periode.

Kostenerstattung

Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes.

Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

L

Leistung

Der Begriff „Leistung“ wird im NKF mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt:

1) Leistung ist jedes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das zur Aufgabenerfüllung erzeugt wird, und für das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit (sei es verwaltungsintern oder –extern) ein Bedarf besteht. Leistungen werden zu Produkten zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben.

2) Die Leistung entspricht den in Geldeinheiten bewerteten Gütern und Dienstleistungen, die in einer Periode im Rahmen der betrieblichen Tätigkeit erbracht worden sind.

Gegenbegriff: Kosten

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge. Sie zählen zu den Kommunalabgaben (§ 1 und §§ 4, 5, 6, 7 und 11 KAG). Im Einzelnen beschreibt das Gesetz

- Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG),
- Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG),
- Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG),
- Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG),
- Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen (z.B. Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen). Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören auch Mieten und Pachten.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet.

In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Liquidität

Umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes / einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen / ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.

Liquiditätsplanung

Ermittlung des Bedarfs an Finanzmitteln zur Sicherung der Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.

N

Neuer Kommunalen Haushalt (NKH)

Der neue kommunale Haushalt umfasst den neuen Haushaltsplan und den Jahresabschluss mit ihren jeweiligen Bestandteilen und Anlagen.

Er ist damit der durch das Haushaltsrecht geregelte Teil des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Neues Kommunales Finanzmanagement

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen, betriebswirtschaftlichen Steuerung. Zu diesen Maßnahmen gehören unter anderem

- Kontaktmanagement,
- Budgetierung,
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs, des Vermögens und der Schulden,
- Kosten- und Leistungsrechnung,
- Berichtswesen und Controlling.

Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppelhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.

Nutzungsdauer

Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch Abschreibungen.

O

Output

Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.

P

Passiva

Summe von Eigenkapital einschließlich Rücklagen sowie von Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden.

Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.

Pensionsrückstellungen

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaften und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat.

In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktbeschreibung

Produktbeschreibungen dienen der Konkretisierung der Produkte. Insbesondere für größere Kommunen bieten sich verwaltungsweite Produktbeschreibungen nach einem einheitlichen Raster an, um die Outputorientierung zu fördern.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktkatalog

Der Produktkatalog enthält die Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte und Produktbeschreibungen einer Kommune. Die Kommune kann die Produkte weiter in Leistungen unterteilen.

Produktorientierter Haushalt

Produktorientierter Haushalt ist der Teil eines Haushaltsplans, in dem für jedes Element der vorgegebenen Ebene (also für die Produktbereiche bzw. Produktgruppen) oder für Untergliederungen dieser Elemente jeweils ein Teilergebnisplan, ein Teilfinanzplan mit dem dazugehörigen Plan der Investitionsmaßnahmen und eine Übersicht über die Produkte abgebildet werden.

Produktrahmen

Der im NKF-Konzept erstellte Produktrahmen gilt für alle Fachbereiche bzw. Ämter der Kommunen in NW, die das Neue Kommunale Finanzmanagement bereits anwenden. Er enthält alle Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte. Die vorgegebene Ebene des Produktrahmens ist maßgeblich für die Gliederung des produktorientierten Haushalts und die entsprechenden Elemente des Jahresabschlusses.

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Rechnungswesen

Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. Ein- und Auszahlungen informieren über Liquidität, Erträge und Aufwendungen über das Jahresergebnis, Leistungen und Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, Aktiva und Passiva über Vermögen und Kapital.

Ressourcenverbrauch

Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.

Ressourcenverbrauchskonzept

Das dem geltenden Haushaltsrecht zu Grunde liegende Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgaberechnung soll im Rahmen der Haushaltsreform durch das Ressourcenverbrauchskonzept abgelöst werden, um dem kommunalen Haushalt eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs zu ermöglichen.

Rücklage

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen.

Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese sind vielmehr der Aktivseite der Bilanz (vor allem den Positionen A., II und A., III) zu entnehmen.

Rückstellung

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).

S

Schlussbilanz

Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch Rückstellungen.

Steuern

Steuern gehören neben den Gebühren und Beiträgen zu den Abgaben (§ 1 Abs. 1 KAG). Durch die Steuerzahlung an die Kommune erwirbt der Bürger kein Recht auf eine unmittelbare Gegenleistung. Vielmehr werden die Steuern erhoben, um Einzahlungen zu erzielen, ohne dass diese Einzahlungsart eine Zweckbindung erhält (Gesamtdeckungsprinzip).

Steuerpflichtige sind alle Personen, bei denen der Tatbestand der gesetzlichen Leistungspflicht zutrifft (§ 3 Abs. 1 AO). Zu den Steuern zählen

- Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragssteuer),
- der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer),
- weitere Steuern (z.B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer),
- steuerähnliche Einzahlungen (z.B. Pferch- und Weidegelder).

Steuerung

Steuerung umfasst

- die Vorgabe der zu erbringenden Produkte,
- die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger- und Mitarbeiterzufriedenheit,
- die Vorgabe des Ressourcenverbrauchs und nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan ist die der Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Sie enthält die vom Rat bewilligten Aufwendungen und die voraussichtlichen Erträge. Sie entspricht in Form und Aufbau der Teilergebnisrechnung.

Teilergebnisrechnung

Für die Produktbereiche oder Produktgruppen ist im produktorientierten Haushalt ein Teilergebnisplan und im Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die Aufwendungen und Erträge des Produktbereichs bzw. der Produktgruppe.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan und der dazugehörige Plan der Investitionsmaßnahmen stellen die

entsprechenden Planungskomponenten der Teilfinanzrechnung dar. Sie werden im produktorientierten Haushalt abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Produktgruppe entfallenden Ein- und Auszahlungen, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Die Teilfinanzrechnung enthält somit einen Teil der Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung. In einer zusätzlichen Übersicht zur Teilfinanzrechnung werden die Investitionsmaßnahmen gesondert dargestellt, wobei größere Investitionsmaßnahmen einzeln erfasst werden. Diese Übersicht wird als Nachweis der Investitionsmaßnahmen bezeichnet.

Transferauszahlung

Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen.

Transfereinzahlung

Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.

U

Umlaufvermögen

Sammelbezeichnung für Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind. Gegensatz: Anlagevermögen. Zum Umlaufvermögen gehören z.B. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Vorräte, Forderungen.

V

Verbindlichkeit

Verbindlichkeiten sind alle im Bilanzstichtag dem Grunde, Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.

Verlust

siehe Jahresergebnis

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz. Siehe auch Vermögensgegenstand

Vermögensbewertung

siehe Bewertung

Vermögensgegenstand

Es gibt hierfür keine einheitliche Definition. Jedoch besteht Einigkeit darin, dass Vermögensgegenstände Güter sind, wirtschaftliche Werte darstellen. Vermögensgegenstände müssen einzeln veräußerbar sein. Sie müssen grundsätzlich aktiviert werden.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.

Z

Zahlungsmittel

siehe Finanzmittel

Zuweisung / Zuschuss (Zuwendung)

Zuweisungen und Zuschüsse sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen und Zuschüsse werden unter dem Oberbegriff „Zuwendungen“ zusammengefasst. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen

- Bund (einschließlich Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Programm-Sondervermögen (ERP),
- Land,
- Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden,
- Zweckverbänden und
- den sonstigen öffentlichen Bereichen.

Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und

- öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen
- privaten Unternehmen und
- den übrigen Bereichen andererseits.