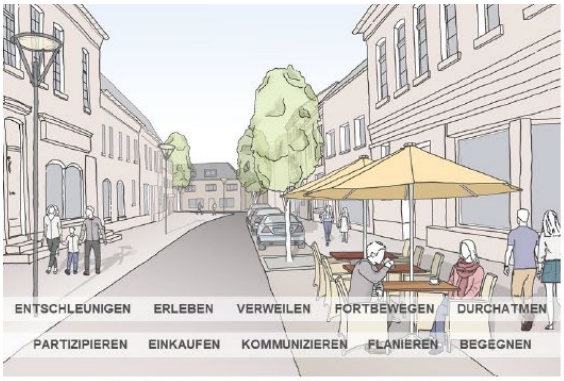
Gemeinde Gangelt

Neugestaltung Sittarder Straße



Informationsstand

Probebeleuchtung

Anliegergespräche

Begrünung des Straßenraumes

Simulation neuer Flächenaufteilungen / Außengastronomie

Kunst u. Kultur (Rahmenprogramm)

mit freundlicher Zustimmung der
Planungsgruppe MWM

Haushalt 2023

Inhaltsverzeichnis

1.	Statistische Angaben	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 36
3.	Schlussbilanz 31.12.2021 mit Ergebnis- und Finanzrechnung	37 - 44
4.	Haushaltssatzung	45 - 48
5.	Gesamtergebnisplan	49 - 52
6.	Gesamtfinanzplan	53 - 56
7.	Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne	57 - 394
8.	Vermerke	395 - 396
9.	Anlagen	
9.1	Stellenplan/Stellenübersicht	397 - 406
9.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	407
9.3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	408
9.4	Zuwendungen an Fraktionen	409 - 412
9.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	413
9.6	Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechts-Persönlichkeit	414 – 416
9.7	Haushaltsquerschnitt	417 - 426
10.	Investitionsplan	427 - 432
11.	Begriffserläuterungen	433 - 446

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

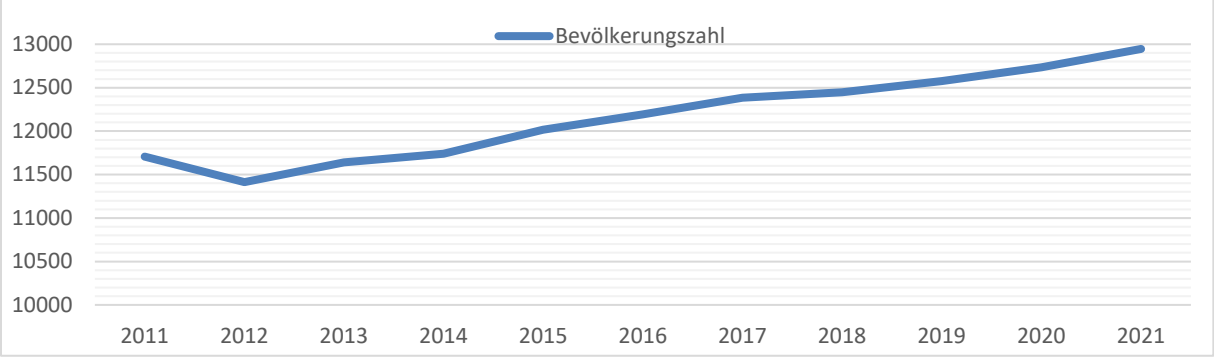
1.2 Einwohner

In der Gemeinde Gangelt wohnten am 31.12.2021 nach Ermittlungen des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) 12.946 Personen.
Dies entspricht einer Bevölkerungsdichte von 266 Einwohnern je qkm.

Nachfolgend die Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Gangelt von 2011 bis 2021 nach den Ermittlungen des IT.NRW:

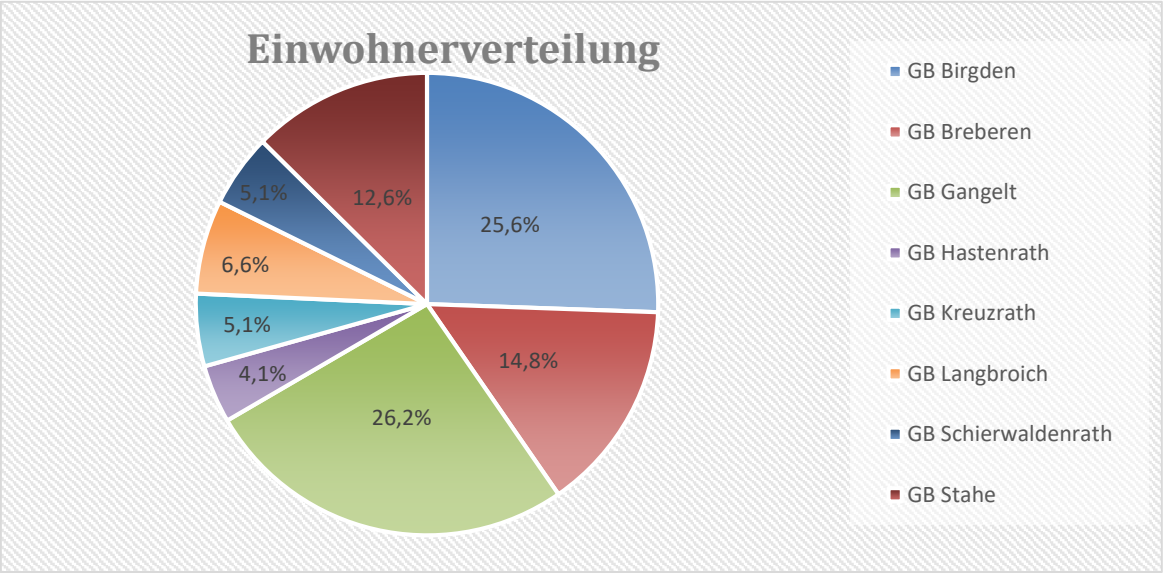
Jahr	Bevölkerungszahl am 31.12.	Mehrung/Minderung
2011	11.705	+ 71
2012	11.413	- 292
2013	11.642	+ 229
2014	11.741	+ 99
2015	12.015	+ 274
2016	12.193	+ 178
2017	12.383	+ 77
2018	12.446	+ 63
2019	12.576	+ 130
2020	12.733	+ 157
2021	12.946	+ 213

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



Nach der Fortschreibung der Gemeindeverwaltung lebten zum 31.12.2021 = 13.282 (Vorjahr 13.094) Einwohner (nur Hauptwohnsitz) in der Gemeinde Gangelt. Eine Bereinigung gem. der Zensusdaten ist nicht möglich. Diese gemeindlichen Daten verteilen sich auf die Gemeindebezirke wie folgt:

Gemeindebezirk	Einwohnerzahl
Birgden	3.395
Breberen-Nachbarheid-Buscherheide-Broichhoven-Brüxgen-Schümm	1.967
Gangelt-Mindergangelt-Vinteln	3.484
Hastenrath-Kievelberg	539
Kreuzrath	673
Langbroich-Harzelt	872
Schierwaldenrath	679
Stahe-Niederbusch-Hohenbusch	1.673
Insgesamt	13.282



Die Bevölkerungsentwicklung im Kreis Heinsberg stellt sich, ebenfalls unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Zensus 2011, zum 31.12.2021 wie folgt dar:

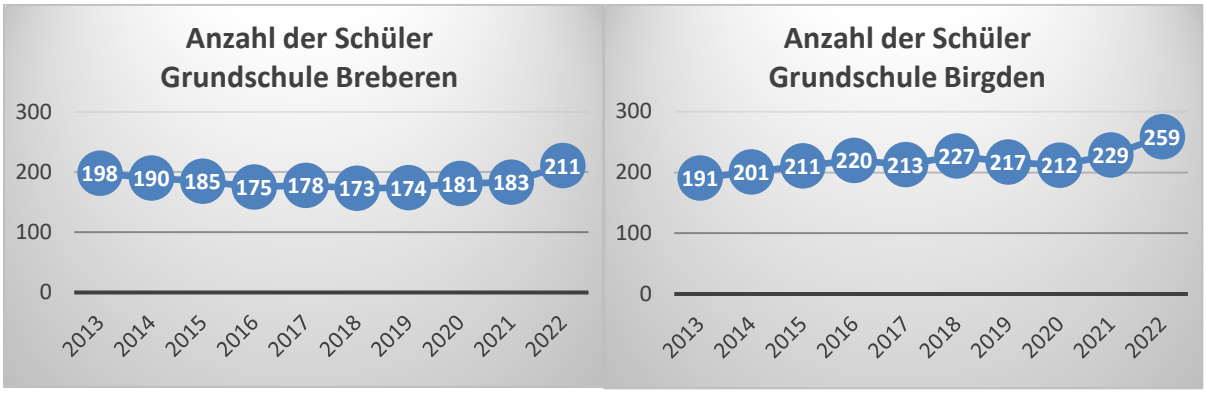
Gemeinde/Stadt	**Bevölkerungszahl am 31.12.2020**	**Bevölkerungszahl am 31.12.2021**	**Mehrung/Minderung**
Erkelenz	43.275	43.492	+ 217
Gangelt	12.733	12.946	+ 213
Geilenkirchen	27.518	27.836	+ 318
Heinsberg	42.476	42.888	+ 412
Hückelhoven	40.425	40.712	+ 287
Selfkant	10.253	10.290	+ 37
Übach-Palenberg	23.906	23.979	+ 73
Waldfeucht	8.912	8.998	+ 86
Wassenberg	18.830	18.952	+ 122
Wegberg	28.130	28.213	+ 83
Insgesamt	256.458	258.306	+ 1.848

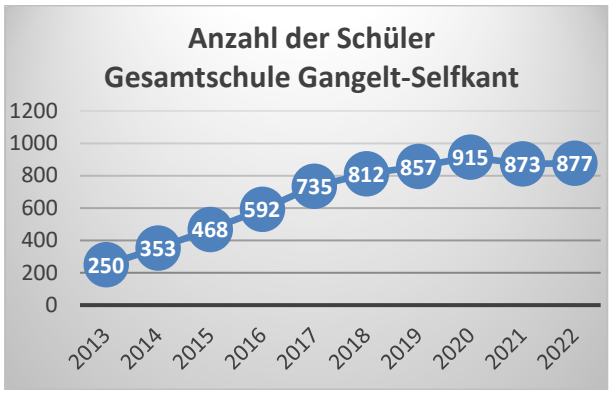
1.3 Entwicklung der Schülerzahlen

Die Gemeinde Gangelt unterhält in den Orten Birgden und Breberen je eine Grundschule in Form einer Offenen Ganztagsgrundschule. In Gangelt befindet sich eine Gesamtschule, die seit Beginn des Schuljahres 2020/2021 alle Jahrgangsstufen umfasst. Schulträger der Gesamtschule 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 2022/2023 entnommen werden:





Die Gesamtschule ist in den Jahrgangsstufen 5 bis 9 4-zügig sowie im 10. Schuljahr 5-zügig. In der Einführungsphase (Jahrgangsstufe 11) werden 68, in der Qualifikationsphase 1 (Jahrgangsstufe 12) 47 und in der Qualifikationsphase 2 (Jahrgangsstufe 13) 42 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 2023

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 2021 ausgewiesenen Beträge entsprechen dem vom Gemeinderat am 30. August 2022 festgestellten Jahresabschluss 2021. 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 2021 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 6.420.500 €. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln wirkt auf die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz (- 14.411.400 €).

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 unter Berücksichtigung des 1. Nachtragshaushalts 2022:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliche Erträge	31.516.053 €	31.557.200 €	27.069.300 €
Ordentliche Aufwendungen	28.069.725 €	31.175.900 €	34.144.900 €
Ordentliches Ergebnis	**+3.446.328 €**	**+381.300 €**	**-7.075.600 €**
Finanzerträge	338.651 €	361.500 €	450.000 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.533 €	55.000 €	0 €
Finanzergebnis	**+295.128 €**	**+306.500 €**	**+450.000 €**

Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**+3.741.456 €**	**+687.800 €**	**-6.625.600 €**
Außerordentliche Erträge	45.275 €	230.800 €	305.300 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	**+45.275 €**	**+230.800 €**	**+305.300 €**
Jahresergebnis	**+3.786.731 €**	**+918.600 €**	**-6.320.300 €**

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

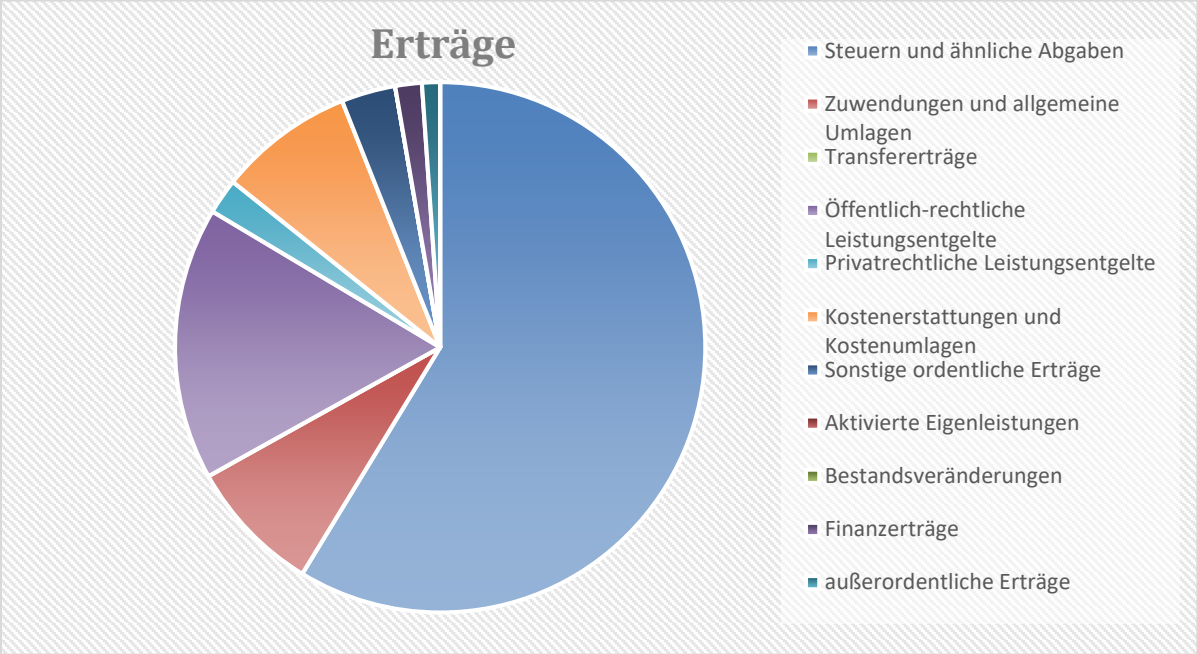
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	109.118 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	46.824 €	0 €	0 €
Verrechnungssaldo	**-62.294 €**	**0 €**	**0 €**

2.5 Erträge

Der Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von 27.824.600 € gliedert sich nach dem vorgeschriebenen Muster wie folgt:

	Plan 2023	**in %**
Steuern und ähnliche Abgaben	16.337.000 €	58,71%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.286.200 €	8,22%
Sonstige Transfererträge	0 €	0,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.629.200 €	16,64%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	600.200 €	2,16%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.296.100 €	8,25%
Sonstige ordentliche Erträge	920.600 €	3,31%
Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0,00%
Bestandsveränderungen	0 €	0,00%
Ordentliche Erträge	**27.069.300 €**	97,29%
Finanzerträge	450.000 €	1,62%
Außerordentliche Erträge	305.300 €	1,10%
Summe	**27.824.600 €**	**100,00%**

Die Zusammensetzung der Erträge wird in der nachfolgenden Grafik dargestellt:



Ertragsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr

Steuern und ähnliche Abgaben	18.456.700 €	16.337.000 €	-2.119.700 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.022.500 €	2.286.200 €	-1.736.300 €
Sonstige Transfererträge	0 €	0 €	0 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.656.300 €	4.629.200 €	-27.100 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	635.500 €	600.200 €	-35.300 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.200 €	2.296.100 €	233.900 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.724.000 €	920.600 €	-803.400 €
Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €
Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €
Ordentliche Erträge	**31.557.200 €**	**27.069.300 €**	**-4.487.900 €**
Finanzerträge	361.500 €	450.000 €	88.500 €
Außerordentliche Erträge	230.800 €	305.300 €	74.500 €
Summe	**32.149.500 €**	**27.824.600 €**	**-4.324.900 €**

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 nunmehr 11 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 vollzieht, wird die weitere Umsetzung der Differenzierung bei den Hebesätzen nicht weiter verfolgt. Eine nachvollziehbare Rechtfertigung liegt aus Sicht der kreisangehörigen Kommunen hierfür nicht vor.
Unabhängig von der Fortschreibung der differenzierten Hebesätze kommt es mit dem GFG 2023 zu neuen fiktiven Hebesätzen. Der Hebesatz der Grundsteuer A liegt nunmehr 9 Punkte unter, der Hebesatz der Grundsteuer B 53 Punkte unter den fiktiven Hebesätzen für kreisangehörige Städte und Gemeinden. Der gemeindliche Hebesatz der Gewerbesteuer entspricht dem fiktiven Hebesatz des Jahres 2023.

Steuer	gemeindlicher Hebesatz	fiktiver Hebesatz	Differenz
Grundsteuer A	245	254 (Vorjahr 247)	-9
Grundsteuer B	440	493 (Vorjahr 479)	-53
Gewerbesteuer	416	416 (Vorjahr 414)	0

Zu Vergleichszwecken werden einige durchschnittliche Hebesätze des Jahres 2022 aufgelistet:

Gebiet	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
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 2022:

Gebiet	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Stadt Erkelenz	240	390	420
Stadt Geilenkirchen	300	600	430
Stadt Heinsberg	320	500	431
Stadt Hückelhoven	220	429	417
Stadt Übach-Palenberg	300	680	475
Stadt Wassenberg	190	375	395
Stadt Wegberg	320	550	433
Gemeinde Selfkant	330	660	420
Gemeinde Waldfeucht	280	520	421

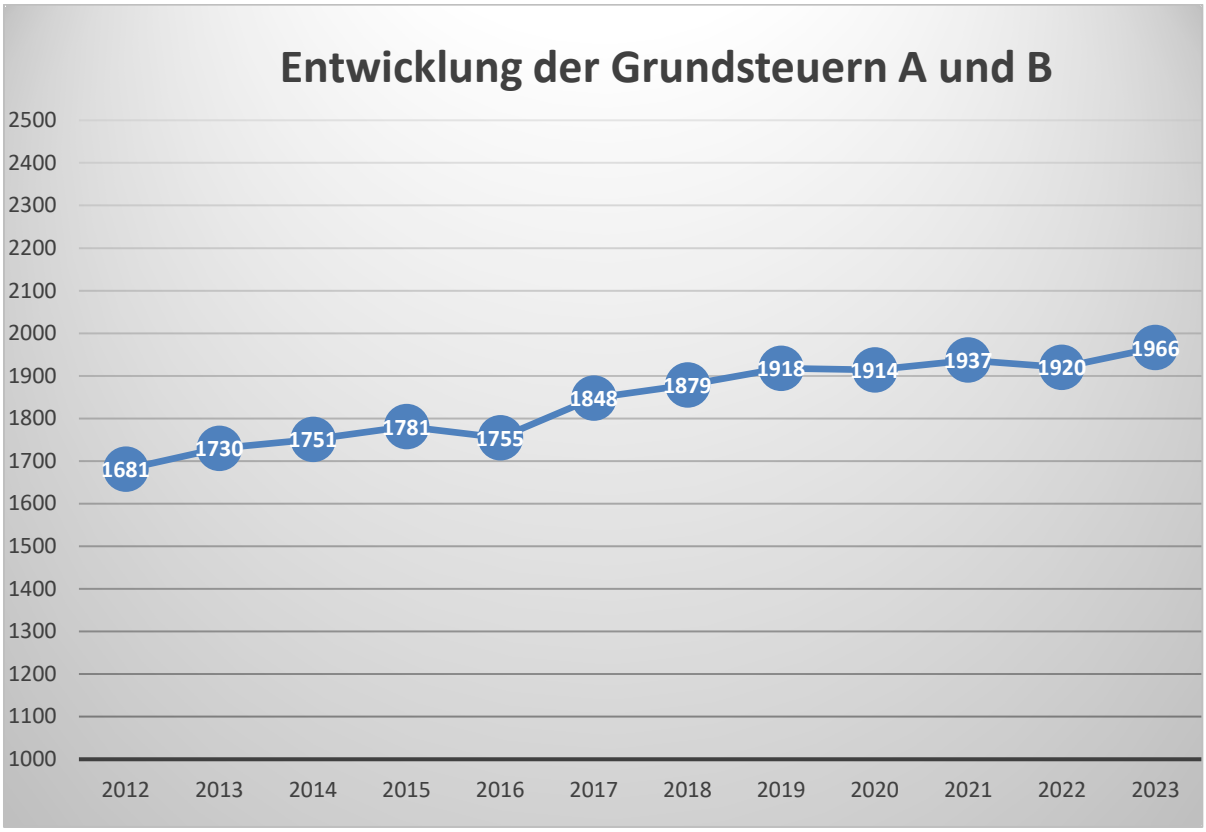
Quelle: eigene Ermittlung

Die mittelfristige Finanzplanung berücksichtigt im Jahr 2024 eine Anpassung der gemeindlichen Hebesätze auf die fiktiven Hebesätze des Jahres 2023. Diese Anpassung beachtet die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung gem. § 77 der Gemeindeordnung. Demnach ist auch eine Überprüfung der Hebesätze erforderlich, bevor Darlehensaufnahmen vollzogen werden. In der nachfolgenden Übersicht wird dargelegt, welche finanziellen Auswirkungen eine Anpassung der Hebesätze der Grundsteuern A und B auf das Niveau der fiktiven Hebesätze des Jahres 2023 im Jahr der 1. eingeplanten Darlehensaufnahme (2024) hat:

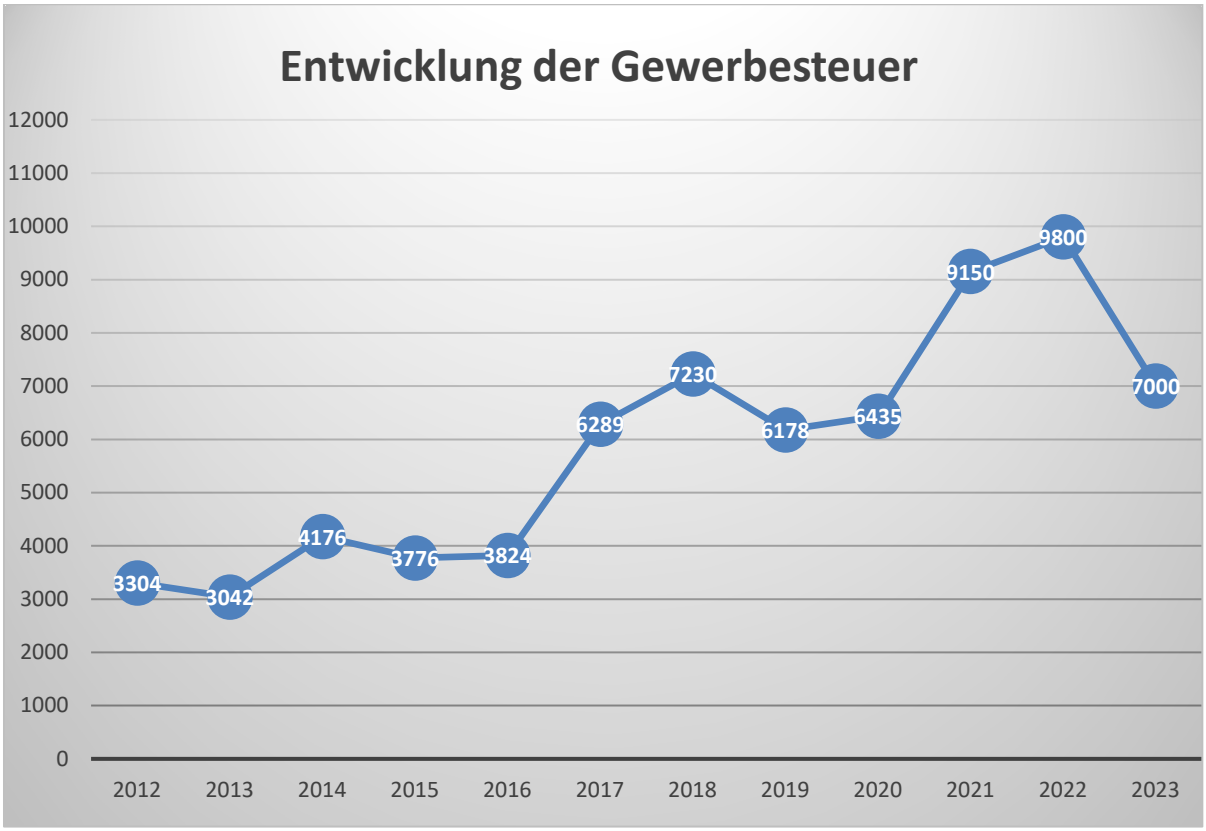
	Planzahlen 2024 bei aktuellem Hebesatz	Planzahlen 2024 bei fiktiven Hebesätzen des Jahres 2023	Veränderung
Grundsteuer A	86.000 €	89.100 €	+ 3.100 €
Grundsteuer B	1.896.900 €	2.125.400 €	+ 228.500 €
Summe			+ 231.600 €

Die Gewerbesteuer bleibt bei der Anpassung unberücksichtigt, da der gemeindliche Hebesatz aktuell dem fiktiven Hebesatz entspricht.

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



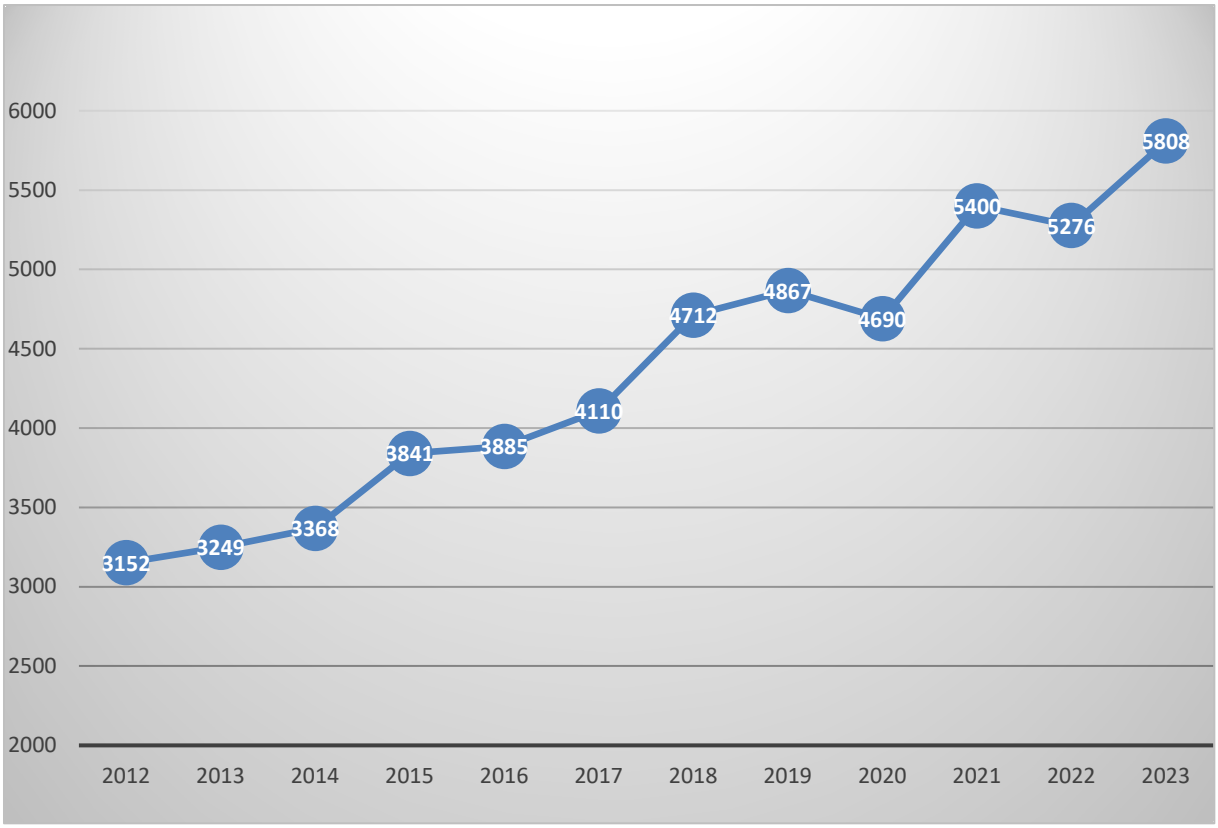
Grundlage der Planung der Gewerbesteuer sind die Vorausleistungen 2022 abzüglich eines Abschlags von 5 %.



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 gemeindliche Schlüsselzahl beträgt derzeit 0,0005821, die nächste Neubestimmung erfolgt zum Jahr 2024.

Die Planzahl des Jahres 2023 wurde auf der Grundlage des Orientierungsdatenerlasses des Landes vom 22. November 2022 ermittelt. Gegenüber dem Jahre 2022 zeigt sich eine erhebliche Verbesserung. Die mittelfristige Finanzplanung des Jahres 2020 (vor der Corona-Pandemie erstellt) sah für das Jahr 2023 einen gemeindlichen Anteil an der Einkommensteuer von 5.837.700 € vor. Diese Erwartung erfüllt sich mit der Haushaltsplanung 2023 bis auf 29.700 €. Der Differenzbetrag ist fließt in die Ermittlung des außerordentlichen Ertrages nach dem NKF-CUIG einfließt.



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. Die Gemeinde Gangelt erhält nach der Modellrechnung des Landes im Jahr 2023 erstmals keine Schlüsselzuweisungen (Vorjahr noch 1,82 Mio. €). Diese Entwicklung war aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge absehbar. Entsprechende Hinweise hat die Verwaltung bereits vor der Erstellung dieses Haushalts gegeben.

<u>Gaststreitkräftepauschale</u>
Die Gaststreitkräftepauschale ist erstmals im Jahr 2022 entfallen. Es kann auch nicht damit gerechnet werden, dass eine Ausgleichszahlung für die Angehörigen der militärischen Einheiten, die nicht meldepflichtig sind, seitens des Landes gewährt wird. Dennoch wird in diesem Vorbericht über die Entwicklung dieses Personenkreises im Gemeindegebiet berichtet.

Zeitpunkt	Personenzahl	Verhältnis zur gemeindlichen Einwohnerzahl lt. IT.NRW
31.12.2018	491	3,95 %
31.12.2019	448	3,56 %
31.12.2020	448	3,52 %
31.12.2021	413	3,19 %

Der Wegfall der Unterstützungsleistung bleibt für die Gemeinde nicht nachvollziehbar, weil weiterhin eine hohe Anzahl von nichtmeldepflichtigen Personen in der Gemeinde wohnt und meldepflichtige deutsche Soldaten in anderen Kommunen des Landes bei den Schlüsselzuweisungen Berücksichtigung finden.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Erstmals bewilligte das Land im Jahr 2019 eine finanzkraftunabhängige Aufwands-/ Unterhaltungspauschale. Im Jahr 2023 wird diese Pauschale erneut als Allgemeines Deckungsmittel für den Bereich „Unterhaltung und Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur“ gewährt. 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 Modellrechnung wie im Vorjahr 182 T€ .

Der fiktive Finanzbedarf einer Kommune im kommunalen Finanzausgleich wird weiterhin über einen Hauptansatz (Einwohner) und mehrere Nebenansätze ermittelt. Zum Vorjahr ergeben sich erneut deutliche Veränderungen in den Einzelgewichtungen, die auf einem Gutachten des Walter-Eucken-Instituts (WEI) unter der Leitung von Herrn Prof. Feld basieren. Die sich aus der Gutachterempfehlung ergebenden Differenzen der Gewichtungsfaktoren zum GFG 2021 wurden im GFG 2022 hälftig umgesetzt. Nun erfolgt die restliche Anpassung. Ausgenommen ist hierbei leider die weitere Anpassung der fiktiven Hebesätze. 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 2023 an der Einwohnerveredlung fest. Der Hauptansatz für Kommunen bis 21.000 beträgt 100 %, in 21 weiteren Stufen steigt der Ansatz bis auf 163 % (GFG 2022 = 157 %).

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 mit dem GFG 2023 wie folgt nachgekommen:

Steuerart	kreisfreie Städte		kreisangehörige Städte und Gemeinden	
	fiktiver Hebesatz 2022	fiktiver Hebesatz 2023	fiktiver Hebesatz 2022	fiktiver Hebesatz 2023
Grundsteuer A	235	240	247	254
Grundsteuer B	511	524	479	493
Gewerbesteuer	435	436	414	416

Die Differenzierung der fiktiven Realsteuerhebesätze im Rahmen der Steuerkraftermittlung erfolgt weiterhin 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
2019	16,80
2020	16,80
2021	16,80
2022	18,56
2023	20,02

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 unterscheidet zwischen Ganztags- und Halbtagsschülern. Schülerinnen und Schüler des offenen Ganztags an den Grundschulen werden als Halbtagsschüler berücksichtigt. Die Gewichtung der Ganz- und Halbtagsschüler wurde vom Land in den vergangenen Jahren nur begrenzt angepasst. Mit dem GFG 2022 erfolgte die hälftige Umsetzung der insgesamt vorgesehenen Neugewichtung. Das GFG 2023 sieht nun die weitere Anpassung vor. Im mehrjährigen Vergleich zeigt sich folgende Entwicklung:

GFG	Gewichtung Ganztag	Gewichtung Halbtag
2019	2,67	1,00
2020	2,67	1,00
2021	2,67	1,00
2022	2,90	1,03
2023	3,03	1,00

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. Das GFG 2023 sieht nun einen Anstieg auf 0,86 vor. Aufgrund der vergleichsweisen hohen Anzahl an Arbeitsplätzen im Gemeindegebiet ist diese Entwicklung erfreulich zu bewerten.

Gesamtgewichtung

Für die Gemeinde Gangelt ergibt sich folgende Gesamtgewichtung:

Ansatz	2020	2021	2022	2023
Hauptansatz (Einwohner)	12.446	12.576	12.733	12.946
Schüleransatz	1.531,08	1.587,16	1.801,18	1.854,28
Soziallastenansatz	3.679,20	3.561,60	3.804,80	4.024,02
Zentralitätsansatz	2.268,59	2.371,68	3.415,44	4.064,36
Flächenansatz	0	0	0	0
Gesamtansatz	19.924,87	20.096,44	21.754,42	22.888,66
Ansatzsteigerung in % z. VJ	+1,0	+0,9	+8,3	+5,2

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.

Der Gemeinde werden im kommenden Jahr – wie bereits ausgeführt – keine Schlüsselzuweisungen gewährt. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Berechnungsgrundlagen seit dem Haushaltsjahr 2020:

	2020	2021	2022	2023
Gesamtansatz	19.924,87	20.096,44	21.754,42	22.888,66
Grundbetrag	800,9472 €	829,8685 €	813,9876 €	855,1962 €
Ausgangsmesszahl	15.958.769,46 €	16.677.403,11 €	17.707.829,19 €	19.574.295,14 €
Steuerkraft	13.260.483,66 €	13.822.101,49 €	15.680.898,55 €	22.272.575,82 €
Saldo	2.698.285,80 €	2.855.301,61 €	2.026.930,64 €	-2.698.280,68 €
Schlüsselzuweisung	2.428.457,00 €	2.569.771,00 €	1.824.238,00 €	0,00 €

Sowohl der Gesamtansatz als auch die Steuerkraft sind in den vergangenen Jahren deutlich gestiegen. Die Steigerung der Steuerkraft von 2021 nach und von 2022 nach 2023 ist jedoch besonders auffallend.

	2020	2021	2022	2023
Grundsteuern A und B	1.909.194,80 €	1.933.504,70 €	2.094.727,95 €	2.194.072,04 €
Gewerbesteuer	5.942.630,64 €	6.272.729,06 €	7.714.992,50 €	14.038.149,00 €
-Gewerbesteuerumlage	-943.113,04 €	-752.612,70 €	-652.233,67 €	-1.181.094,27 €
Kompensationsleist. Einkommensteuer Umsatzsteuer	6.040.438,74 €	6.041.075,14 €	6.222.708,97 €	7.221.449,05 €
Abrechnung ELAG*	311.332,53 €	239.061,29 €	212.358,79 €	0,00 €
Zuweisung GewStAusgleichsG**	0,00 €	88.344,00 €	88.344,00 €	0,00 €
Summe	13.260.483,66 €	13.822.101,49 €	15.680.898,55 €	22.272.575,82 €
Veränderung zum Vorjahr	-200.639,92 €	+561.617,83 €	+1.858.797,06 €	+6.591.677,27 €

*Einheitslastenabrechnungsgesetz, entfällt ab GFG 2023

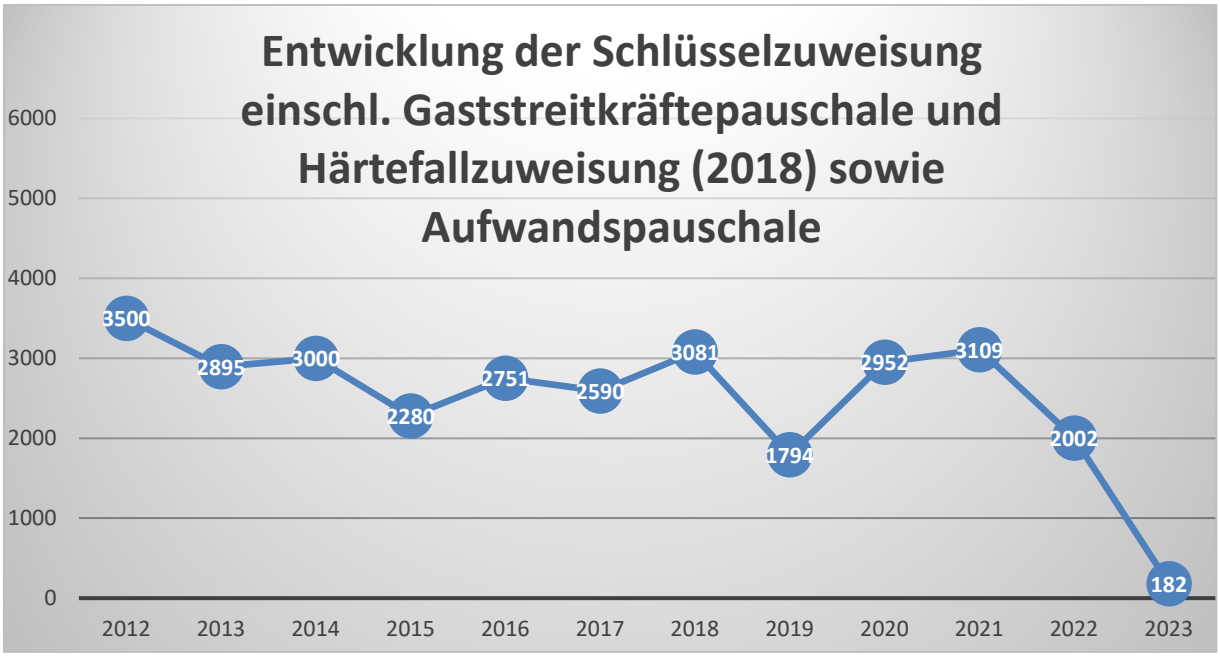
** Gewerbesteuerausgleichsgesetz (Corona-Hilfe)

Schlüsselzuweisung in der mittelfristigen Finanzplanung

Die vorstehende Tabelle verdeutlicht, dass die Steuerkraftmehrung der Jahre 2022 und 2023 wesentlich mit der Gewerbesteuer verbunden ist. Bei der Gewerbesteuer ergibt sich von 2022 nach 2023 eine Steigerung von rd. 82 %. Für das Jahr 2024 wird prognostiziert, dass die

Gemeinde wieder eine Schlüsselzuweisung erhält. Grundlage dieser Annahme ist das voraussichtliche Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im 2. Halbjahr 2022 bzw. 1. Halbjahr 2023 von insgesamt rd. 8 Mio. € und die voraussichtliche Ist-Auszahlung bei der Gewerbesteuerumlage in diesem Zeitraum von etwa 1 Mio. €. Bei ansonsten unveränderten Rahmenbedingungen würde sich die gemeindliche Finanzkraft auf ca. 16,4 Mio. € verringern und sich eine Schlüsselzuweisung i.H.v. etwa 2,85 Mio. € ergeben. Gleichzeitig würden die Kreisumlagen für die Gemeinde Gangelt sinken. Hierzu wird auf die Ausführungen in Ziffer 2.6.3 dieses Vorberichts verwiesen. Die Steigerungsraten der mittelfristigen Finanzplanung sind aus Tabellen abgeleitet, die der Städte- und Gemeindebund nach der Oktober-Steuerschätzung zur Verfügung gestellt hat. Sie sind mit Vorsicht zu bewerten, da sie nicht regionalisiert sind. Neue Erkenntnisse werden durch den ausstehenden Orientierungsdatenerlass des Landes erwartet. Ggfls. erfolgt dann eine Fortschreibung.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Mehrjahresvergleich:



2.5.4 Außerordentliche Erträge nach dem NKF-CUIG

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

Der Landesgesetzgeber reagierte auf die Corona-Pandemie u.a. durch den Erlass des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit (NKF-CIG). Dieses Gesetz dient dazu, die in den Kommunalhaushalten entstandenen bzw. entstehenden Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren und so die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern. Aktuell läuft ein Verfahren zur Änderung des NKF-CIG in das NKF-CUIG. Die Erweiterung des Gesetzes dient dazu, nunmehr auch die Schäden zu isolieren, die sich aus dem Krieg gegen die Ukraine ergeben. Der Gesetzentwurf soll bereits bei der Erstellung des Haushalts 2023 beachtet werden und sieht Isolierungen im Jahr 2023 sowie - nach Angaben des Städte- und Gemeindebundes – auch in den Jahren 2024 und 2025 der mittelfristigen Finanzplanung vor. Aus Transparenzgründen werden die Isolierung nach Corona und Krieg gegen die Ukraine getrennt in den nachfolgenden Erläuterungen ausgewiesen.

Bezüglich der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist im Haushaltsjahr 2023 ist nur noch eine Ertrags-/Einzahlungsposition betroffen. Dies ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Position		Planzahl 2023	Planzahl 2023 lt. mittelfristiger Finanzplanung 2020	Haushalts-belastung
Steuern und ähnliche Abgaben				
-	hiervon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.808.000 €	5.837.700 €	- 29.700 €
			Ergebnis der Nebenrechnung = außerordentlicher Ertrag	- 29.700 €

Bei den Auswirkungen aus dem Krieg gegen die Ukraine sieht der Haushaltsentwurf nur Isolierungen im Produkt 05.313.01.0 (Asyl) vor. Andere Bereiche, wie z.B. insbesondere Aufwendungen für den Energiebezug, werden nicht berücksichtigt, da die Gemeinde vor Ausbruch des Krieges mehrjährige Verträge für die Versorgung mit Strom und Gas geschlossen hat. Die Auswirkungen auf die mittelfristige Finanzplanung werden im Abschnitt 2.9 des Vorberichts dargelegt.

Position		Haushaltsbelastung
Privatrechtliche Leistungsentgelte		
-	Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	+ 70.000 €
Kostenerstattungen und Umlagen		
-	Erstattungen vom Land ukrainische Flüchtlinge	+ 100.000 €
-	Erstattungen vom übrigen Bereich ukrainische Flüchtlinge	+ 20.000 €
Personalaufwendungen		
-	Entgelte, Beiträge Zusatzversorgung und Sozialversicherung	-112.100 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
-	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge	-7.500 €
Transferaufwendungen		
-	Sonstige soziale Leistungen ukrainische Flüchtlinge	-115.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
-	Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	-100.000 €
-	Geschäftsaufwendungen (Post-/Fernsprechgebühren) ukrainische Flüchtlinge	-4.000 €
-	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto ukrainische Flüchtlinge	-7.000 €
-	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ukrainische Flüchtlinge	-120.000 €
	Ergebnis der Nebenrechnung = außerordentlicher Ertrag	-275.600 €

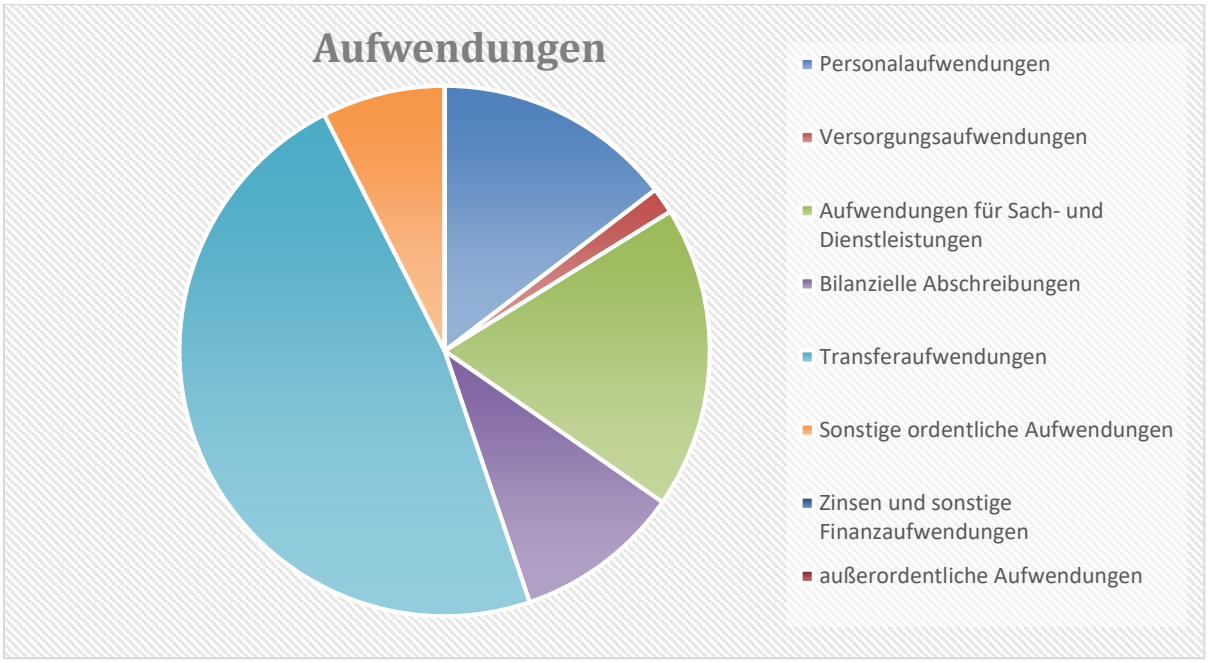
Der ermittelte außerordentliche Ertrag von voraussichtlich insgesamt 305.300 € ist im Jahresabschluss gegen eine Bilanzierungshilfe zu buchen, die auf der Aktivseite der Bilanz vor dem Anlagevermögen zu führen ist.

2.6 Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von 34.144.900 € gliedert sich nach dem vorgeschriebenen Muster wie folgt:

	Plan 2023	**in %**
Personalaufwendungen	4.989.400 €	14,61%
Versorgungsaufwendungen	541.900 €	1,59%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.700 €	18,46%
Bilanzielle Abschreibungen	3.464.700 €	10,15%
Transferaufwendungen	16.285.900 €	47,70%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.561.300 €	7,50%
Ordentliche Aufwendungen	**34.144.900 €**	100,00%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	0,00%
Summe	**34.144.900 €**	**100,00%**

Die Zusammensetzung der Aufwendungen wird in der nachfolgenden Grafik dargestellt:



Aufwandsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr

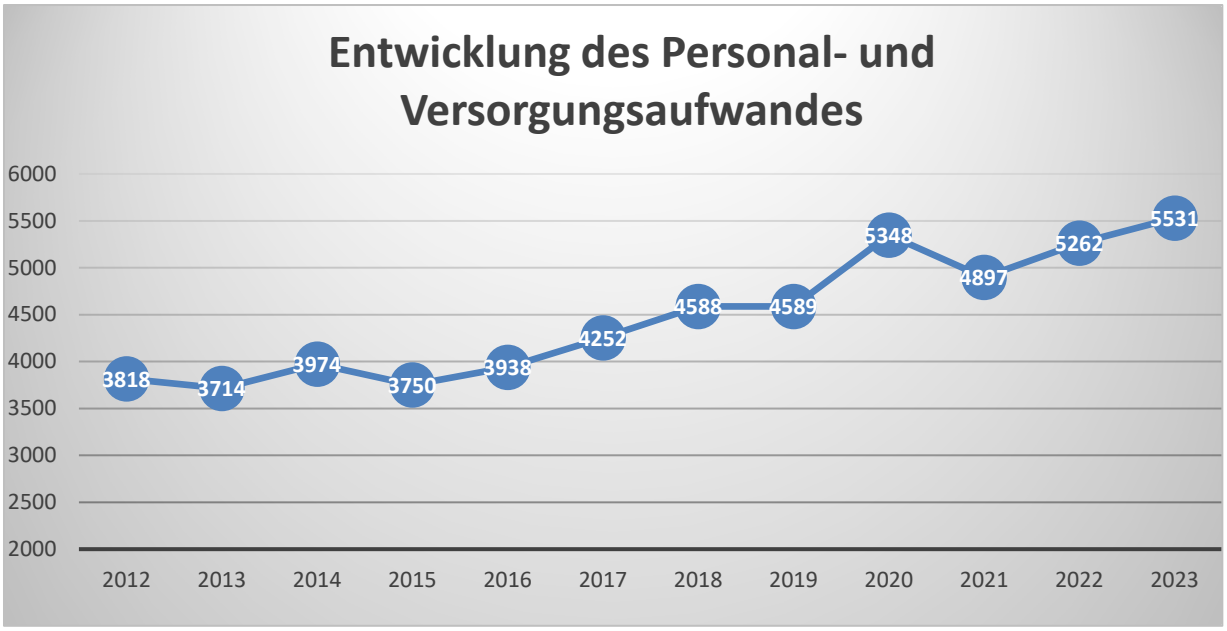
	Plan 2022	Plan 2023	Abweichung
Personalaufwendungen	4.708.300 €	4.989.400 €	281.100 €
Versorgungsaufwendungen	554.000 €	541.900 €	-12.100 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.100 €	6.301.700 €	150.600 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.330.000 €	3.464.700 €	134.700 €
Transferaufwendungen	14.116.600 €	16.285.900 €	2.169.300 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.315.900 €	2.561.300 €	245.400 €
Ordentliche Aufwendungen	**31.175.900 €**	**34.144.900 €**	**2.969.000 €**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55.000 €	0 €	-55.000 €
Summe	**31.230.900 €**	**34.144.900 €**	**2.914.000 €**

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 5.531.300 €. Zum Vorjahr ergibt sich eine Mehrung von 269.000 € bzw. 5,1 %. Bei der Planung wurden tarifliche Steigerungen mit 4 % ab Januar 2023, Zulagen für die Erzieherinnen sowie die vereinbarten gesetzlichen Erhöhungen berücksichtigt. Neben diesen Steigerungen sind Stufensteigerungen, eine Altersteilzeitrückstellungszuführung und einige Höhergruppierungen vorzusehen.

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

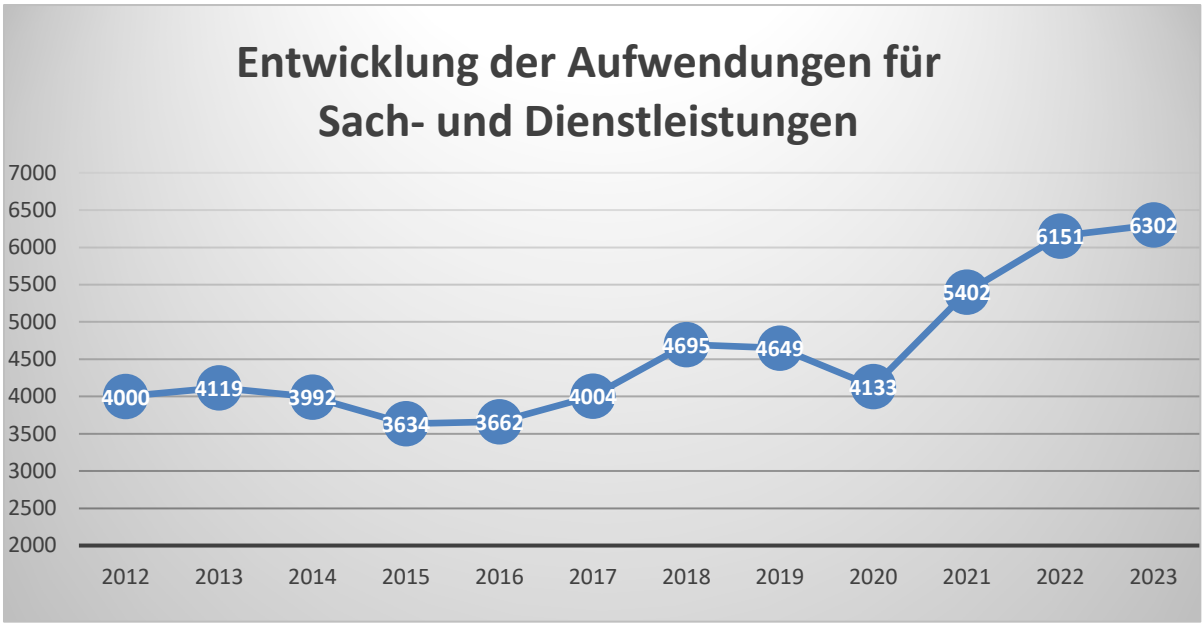


2.6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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 6,302 Mio. € liegt die Planung rd. 151 T€ über dem Vorjahresniveau von 6,151 Mio. €. Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mehren sich, da zahlreiche neue Kanalhausanschlüsse im Rahmen der Erschließung des Neubaugebietes Gangelt-Nord/VI sowie des Ausbaus der Sittarder Straße und der Straße Nachbarheid vorzusehen sind. Hinzu kommen Kostensteigerungen bei der Reinigung des Abwassers und den Entsorgungskosten des Abfalls. Etwas rückläufig sind die Instandhaltungsaufwendungen der Gebäude.



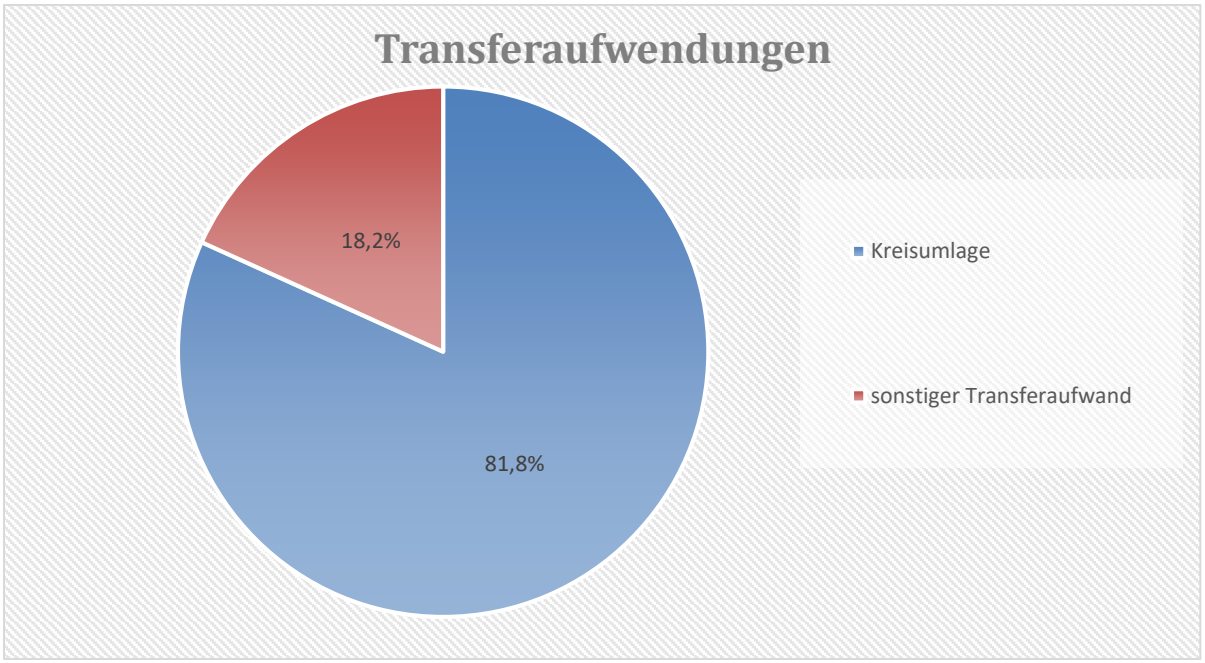
2.6.3 Transferaufwendungen

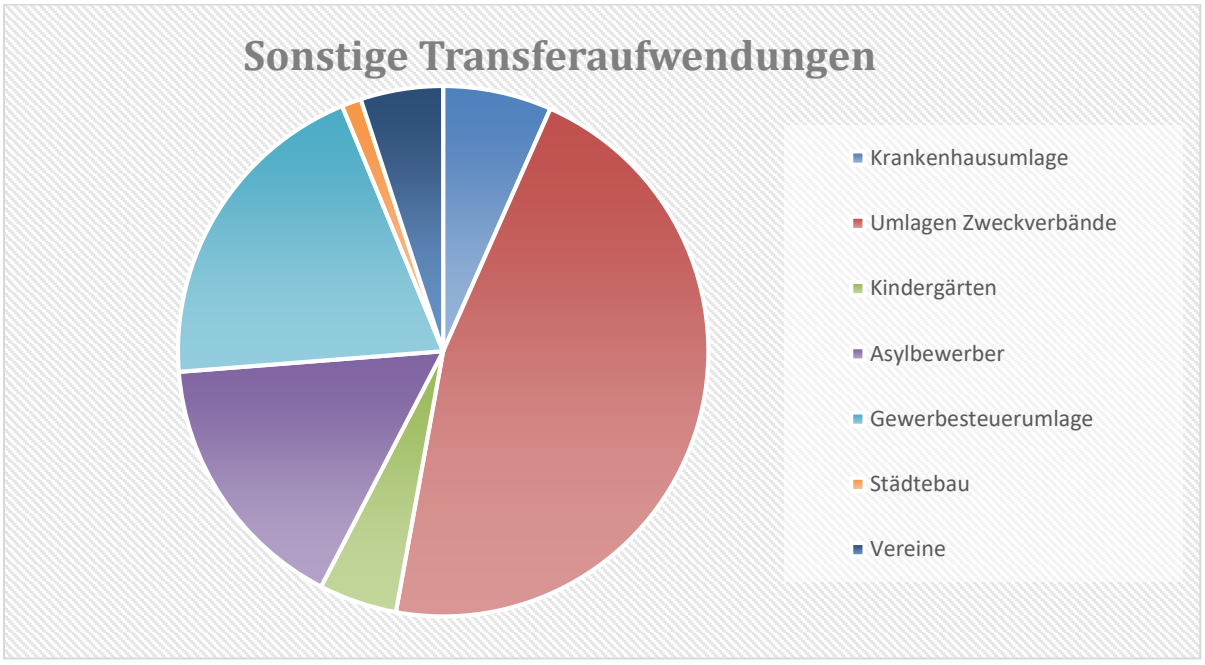
Die Transferaufwendungen, zu denen u.a. die Kreisumlage (differenziert in allgemeine Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt und sonstige Mehrbelastungen), die Gewerbesteuerumlage und die Umlagen an die Zweckverbände zählen, steigen gegenüber dem Vorjahr (14.116.600 €) erneut stark an und sind nun mit 16.285.900 € angesetzt. Der Gesamtschulzweckverband berücksichtigt dabei auch im Jahr 2023 eine Ausgleichsrücklagenentnahme, die die Transferaufwendungen der Gemeinde Gangelt um 200.000 € absenkt.
Der wesentlichste Teil der Transferaufwendungen entfällt erneut auf die Kreisumlagen. Diese sind mit 13.314.000 € veranschlagt, dies entspricht einer Mehrung im Vergleich zum Vorjahr um 2.515.600 € (+ 23,3 %). Ihr Anteil an den gesamten Transferaufwendungen beträgt 81,8 %.

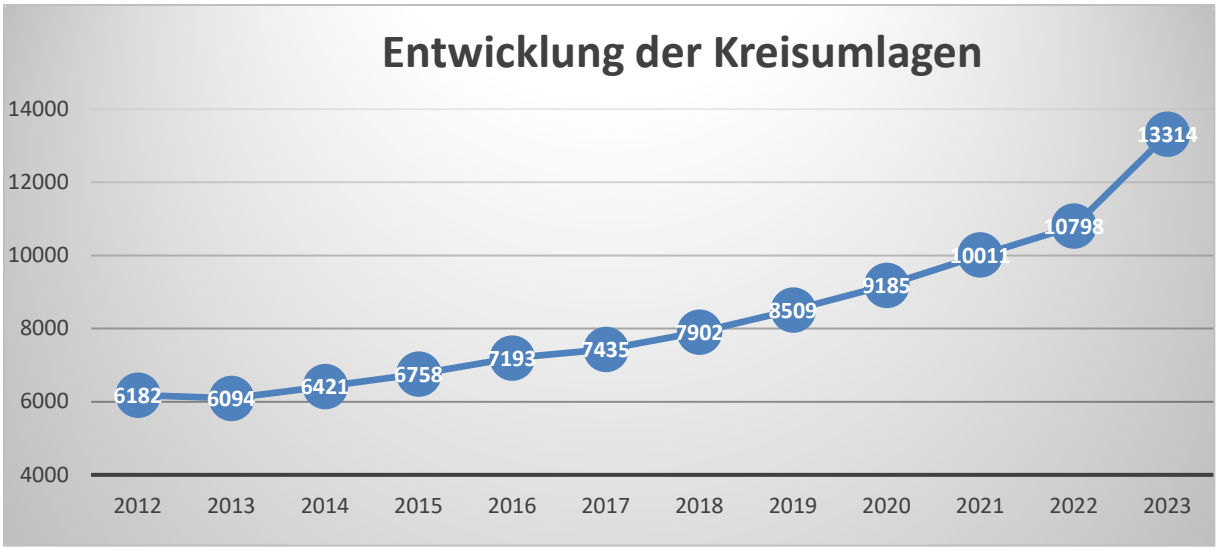
Eine Umlage an den Immobilienverwaltungszweckverband (ehemals Förderschul-zweckverband) ist auch weiterhin nicht eingeplant.

Die Transferaufwendungen für die Flüchtlinge mindern sich in Summe (475.000 €, Vorjahr 510.000 €) um 35.000 €. Während bei den ukrainischen Flüchtlingen mit einem weiteren Anstieg der Flüchtlingszahlen und damit der Aufwendungen gerechnet wird (+25.000 €), sinken die sonstigen Fallzahlen.

Die Planzahl der Gewerbesteuerumlage begründet sich durch die eingeplante Gewerbesteuer und ist damit zum Vorjahr 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.


Transferaufwendungen
18,2%
81,8%
Kreisumlage
sonstiger Transferaufwand


Sonstige Transferaufwendungen
Krankenhausumlage
Umlagen Zweckverbände
Kindergärten
Asylbewerber
Gewerbesteuerumlage
Städtebau
Vereine



Die Allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage steigen drastisch an. Dies ist auf erhöhte Umlagebedarfe und die Finanzkraft der Gemeinde im maßgeblichen Referenzzeitraum zurückzuführen. Die Umlagen für das Kreisgymnasium, die Jakob-Muth-Schule und die Kreismusikschule mehren sich ebenfalls deutlich.

Allgemeine Kreisumlage

Im Benehmensverfahren zur Festsetzung der Kreisumlage ging der Kreis zunächst von einer allgemeinen Kreisumlage i.H.v. 139,48 Mio. € aus. Inzwischen erfolgte eine Absenkung auf 138,45 Mio. € erfolgt. Auf Basis dieses Umlagebetrages ist auch dieser Haushalt erstellt. Bei 138,45 Mio. € ist eine kreisweite Mehrung zum Vorjahr von 7,8 Mio. € vorzusehen. Dies ist eine Steigerung von 6 %. Der Kreis berücksichtigt bei der Festlegung der Umlage eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von ca. 8,568 Mio. € (Vorjahr 4,514 Mio. €). Die hohe Entnahme ist möglich, weil die für die Jahre 2021 und 2022 geplanten Entnahmen nicht erforderlich wurden bzw. voraussichtlich nicht erforderlich werden. Neben der Entnahme aus der Ausgleichsrücklage mindert die Isolierung corona- und kriegsbedingter Schäden den Umlagebedarf um 8,7 Mio. €. Dieser Isolierungsbetrag wird in kommenden Jahren über die Kreisumlage zu finanzieren sein.

Der gemeindliche Anteil steigt von 5,816 Mio. € im Jahr 2022 auf nunmehr 7,141 Mio. € (+ 1.325 T€ bzw. + 22,8 %). Die überproportionale Steigerung ist auf die Entwicklung der sogenannten Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zurückzuführen. Die Finanzkraft der Gemeinde ist, bedingt durch die Gewerbesteuer, wiederholt überdurchschnittlich gestiegen. Dies mehrt ihren Anteil an der Kreisumlage. Während der Anteil der Gemeinde an der Allgemeinen Kreisumlage im Jahr 2022 4,45 % betrug, liegt er im Jahr 2023 bei nahezu 5,16 %.

Die Gewerbesteuer ist in die Umlagegrundlagen des Jahres 2023 mit 14.038.149 € eingeflossen (siehe hierzu die Ausführungen in Ziffer 2.5.3 dieses Vorberichts). Gegenüber dem Durchschnitt der Jahre 2020-2022 ist das ein Anstieg von rd. 5,623 Mio. €. § 37 Absatz 5 der Kommunalhaushaltsverordnung ermöglicht Rückstellungen für künftige Umlagemehrbelastungen aufgrund vorangegangener ungewöhnlich hoher (Gewerbe-) Steuermehreinzahlungen zu bilden. Dieser Sachverhalt ist nachweislich im 1. Halbjahr 2022 erfüllt. Es ist daher im Jahresabschluss 2022 beabsichtigt, eine entsprechende Rückstellung zu bilden. Hierauf wurde bereits bei der Vorlage des Finanzzwischenberichts im September 2022 hingewiesen. Aufgrund einer vorläufigen Ermittlung ist ein Rückstellungsbetrag von ca. 1,8

Mio. € zu erwarten. Die Auflösung dieser Rückstellung kann im Haushalt 2023 nicht berücksichtigt werden. Im Jahresabschluss 2023 wird sie aber zu einer Verbesserung führen.

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

Jahr	Betrag
2017	127,50 Mio. €
2018	127,00 Mio. €
2019	125,80 Mio. €
2020	128,40 Mio. €
2021	128,40 Mio. €
2022	130,65 Mio. €
2023	138,45 Mio. €

Jugendamtsumlage

Bei der Jugendamtsumlage wirkt sich die gestiegene gemeindliche Finanzkraft auf den gemeindlichen Anteil an der Gesamtumlage ebenfalls aus. Der Anstieg beträgt hier 1.151 T€ bzw. 23,5 %. Die vom Kreis erhobene Gesamtumlage mehrt sich von 40,664 Mio. € im Jahr 2022 um 3,402 Mio. € auf 44,066 Mio. € im Jahr 2023 (+ 8,4 %). Eine Mehrbelastung aus der Spitzabrechnung des Jahres 2021 ist im Jahr 2023 nicht vorzusehen.

Grundlage des Anstiegs beim Gesamtbedarf sind im Wesentlichen weitere Kita-Plätze (23 neue Gruppen), das beitragsfreie 3. Jahr, Personalmehrungen beim Jugendamt (u.a. aufgrund der neuen Kita-Plätze) und Mehraufwendungen bei Heimunterbringung.

Auch zur Jugendamtsumlage 2023 ist beim Jahresabschluss 2022 die Bildung einer Rückstellung nach § 37 Absatz 5 der Kommunalhaushaltsverordnung vorgesehen. Hierzu wurde ein vorläufiger Betrag von rd. 1,5 Mio. € ermittelt. Die Auflösung dieser Rückstellung wird ebenfalls das Jahresergebnis 2023 verbessern.

Die geplanten Rückstellungen nach § 37 Absatz der Kommunalhaushaltsverordnung summieren sich auf 3,3 Mio. €.

Kreisumlagen in der mittelfristigen Finanzplanung

Die Verteilung der allgemeine Kreisumlage und der Jugendamtsumlage auf die zur Leistung verpflichteten Kommunen erfolgt auf Basis der Umlagegrundlagen. Diese umfassen die Steuerkraftmesszahl und die Schlüsselzuweisungen. Die Umlagegrundlagen des GFG berücksichtigen bei der Gemeinde Gangelt ausschließlich die Steuerkraftmesszahlen; sie sind vom Land mit 22.272.575,82 € veröffentlicht. Für das Jahr 2024 der mittelfristigen Finanzplanung werden die Umlagegrundlagen des Jahres 2023 um die bei der Prognose der Schlüsselzuweisung 2024 vorgenommenen Veränderungen fortgeschrieben. Zudem wird für das Jahr 2024 – wie auch für die Jahre 2025 und 2026 - eine jährliche Steigerungsrate von 4 % abgebildet.

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 €
Bestand 31. Dezember 2021	18.142.205,11 €

Der ausgewiesene Betrag der Ausgleichsrücklage zum 31. Dezember 2021 übersteigt den Ursprungsbestand der Ausgleichsrücklage um 14.087.604,11 €.

Die Haushaltsplanung des Jahres 2022 (1. Nachtragshaushalt) berücksichtigt einen Überschuss von 918.600 €. Unter Berücksichtigung dieses Überschusses beläuft sich die Ausgleichsrücklage Ende 2022 auf 19.060.805,11 €. Tatsächlich wird für das Jahr 2022 inzwischen wegen der guten Entwicklung ein noch höherer Überschuss erwartet. Auf den Finanzzwischenbericht im 3. Quartal 2022 in Verbindung mit dem Bericht gem. § 2 Absatz 2 NKF-CIG (Prognose Jahresergebnis + 1,7 Mio. €) wird verwiesen.

2.8 Haushaltswirtschaftliche Rahmenbedingungen der Planung 2023

Dieser Haushalt basiert auf der vom Land Ende Oktober 2022 bekanntgegebenen Modellrechnung und dem am 22. November 2022 veröffentlichten Orientierungsdatenerlass. Die extrem späte Vorlage des Orientierungsdatenerlasses hat die Erstellung des Haushalts zeitlich und inhaltlich erheblich erschwert und dazu geführt, dass eine Überarbeitung des Entwurfs erfolgte.

Die Strukturen des Finanzausgleichs wurden gegenüber dem Vorjahr weiterentwickelt. Auf die Ausführungen in Abschnitt 2.5.3 wird an dieser Stelle verwiesen.

Die originäre Finanzausgleichsmasse wurde in den Jahren 2021 und 2022 vom Land mit jeweils rd. 930 Mio. € 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. Eine solche Aufstockung sieht das GFG 2023 nicht mehr vor. Die Aufstockungsbeträge der Vorjahre sind kreditiert, sodass im Rahmen künftiger Gemeindefinanzierungsgesetze Rückzahlungen entstehen werden. Im Jahr 2023 ist dies nicht der Fall.

In Abschnitt 2.5.3 dieses Vorberichts ist dargelegt, dass die Gemeinde trotz eines erneut erhöhten Gesamtansatz im Jahr 2023 keine Schlüsselzuweisungen erhält. Sie kann daher nur noch die finanzkraftunabhängige Aufwands- und Unterhaltungspauschale (182 T€) in ihrer

Planung vorsehen. Der Wegfall der Schlüsselzuweisungen wiegt besonders schwer, weil die aus Vorperioden geprägten Umlagegrundlagen zu besonders hohen Kreisumlagen führen. So mehren sich die Transferaufwendungen zum Jahr 2022 um 2,19 Mio. €. Der Anstieg der Kreisumlagen liegt noch über dieser Mehrung. Dies ist im Gesamtbetrag der Transferaufwendungen aber nicht erkennbar, da die Gewerbesteuerumlage verringert werden kann.

Aufwandsmehrungen ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen vor allem durch zahlreiche Kanalhausanschlüsse und die Aufnahme der Aufwendungen für den Betrieb der Abteilungen II und III der Gesamtschule. Die Entwicklungen bei der Gesamtschule prägen auch den Anstieg der Personalaufwendungen.

Die Auswirkungen des NKF-CUIG auf den Haushalt 2023 sind in Abschnitt 2.5.4 dieses Vorberichts dargelegt.

Das Plandefizit des Jahres 2023 von 6,320 Mio. € mit bzw. 6,626 Mio. € ohne Isolierungen nach dem NKF-CUIG ist Folge der gemeindlichen Steuerkraft im Referenzzeitraum. Basierend auf der außergewöhnlich hohen Gewerbesteuer hat die Gemeinde im Jahr 2021 mit einem Überschuss von 3,786 Mio. € ihren bisher wirtschaftlich besten Jahresabschluss vorgelegt. Auch das Jahr 2022 entwickelt sich aufgrund der erneut weit über dem Plan liegenden Gewerbesteuer sehr positiv. Diesbezüglich wird auf den Finanzzwischenbericht aus September 2022 verwiesen. In Abschnitt 2.6.3 dieses Vorberichts wurde bereits ausgeführt, dass im Jahresabschluss 2022 die Bildung einer Rückstellung gem. § 37 Absatz 5 Kommunalhaushaltsverordnung i.H.v. ca. 3,3 Mio. € vorgesehen ist. Trotz dieser erheblichen Rückstellung kann noch ein siebenstelliger Überschuss erwartet werden. Die Rückstellung kann im Jahresabschluss 2023 aufgelöst werden und vermindert den Fehlbetrag entsprechend auf 3,12 Mio. € mit bzw. 3,958 Mio. € ohne Isolierungen. Über die Jahres 2021-2023 ergibt sich damit voraussichtlich ein weitgehend neutrales Jahresergebnis.

2.9 Entwicklung der Haushaltslage im Zeitraum 2021-2026

Vorbemerkung

Seit der NKF-Einführung hat die Gemeinde ihre Ausgleichsrücklage von ursprünglich 4,055 Mio. € auf zurzeit 18,142 Mio. € (einschließlich JE 2021) erhöhen können. Unter Berücksichtigung des geplanten Überschusses für das Jahr 2022 in Höhe von 918.600 € beläuft sich der Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2022 auf ca. 19 Mio. €.

Entwicklung wesentlicher Erträge/Aufwendungen

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge						
Steuern	18.072	18.457	16.337	17.243	18.203	18.916
Zuwendungen/ Umlagen	5.651	4.023	2.286	5.022	5.055	5.100
Öffentlich-rechtl. Entgelte	4.189	4.656	4.629	4.785	4.860	4.945
Aufwendungen						
Personal und Versorgung	4.897	5.262	5.531	5.903	5.684	5.876
Sach- und Dienstleistungen	4.742	6.151	6.302	5.489	5.424	5.572
Transferaufwand	13.129	14.117	16.286	15.155	15.703	16.252
Ergebnis	3.446	381	-7.076	-2.173	-1.456	-1.174
Außerordentlicher Ertrag nach NKF-CUIG	45	231	305	284	292	0
Fortgeschriebenes Ergebnis	3.787	919	-6.320	-1.552	-862	-873
Einzahlungen						
lfd. Verwaltungs-tätigkeit	29.484	29.602	24.865	28.102	29.280	30.474
Investitionstätigkeit	5.021	5.708	5.078	3.600	3.100	3.120
Darlehensaufnahmen	0	0	0	2.600	683	0
Rückzahlung aus gewährten Darlehen	4.500	0	6.500	0	0	0
Auszahlungen						
lfd. Verwaltungs-tätigkeit	23.791	27.741	30.757	28.505	29.116	29.995
Investitionstätigkeit	5.117	9.558	12.965	7.188	3.945	2.591
Darlehenstilgungen*	0	0	0	29	67	77
Darlehensgewährungen	4.000**	2.500**	0	0	0	0
Ergebnis	6.097	-1.989	-7.279	-1.420	-65	932

in T€, 2021 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“ im Jahr 2023 und „Darlehensgewährungen“ in den Jahren 2021 und 2022 korrespondieren miteinander.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung war im Jahr 2022 nicht erforderlich und ist auch weder für das Haushaltsjahr 2023 noch für ein Jahr der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen.

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vermögen (Aktiva)	146.934	149.182	150.570	154.197	154.660	154.426
Verbindlichkeiten	5.292	5.334	5.296	7.829	8.407	8.292
hiervon						
-Liquiditätssicherung	313	295	277	259	241	223
-Investition	377	357	337	2.888	3.484	3.387
-Lieferungen und Leistungen	782	782	782	782	782	782
-Transferverbindlichkeiten	28	28	28	28	28	28
-sonstige Verbindlichkeiten	168	168	168	168	168	168
-erhaltene Anzahlungen	3.704	3.704	3.704	3.704	3.704	3.704
Zinsen/Verwahrentgelte	44	55	0	32	72	79

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 (ohne Berücksichtigung des Planüberschusses 2022) entwickelt sich die Ausgleichsrücklage im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Finanzplanung wie folgt:

Stand 31.12.2022 ohne Berücksichtigung des Plan-Überschusses 2022	18.142.205 €
Plan-Fehlbetrag 2023	6.320.300 €
Plan-Fehlbetrag 2024	1.552.300 €
Plan-Fehlbetrag 2025	861.900 €
Plan-Fehlbetrag 2026	872.900 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2026	8.534.805 €

Der Planverlust des Jahres 2023 kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, der Haushalt 2023 gilt damit als fiktiv ausgeglichen. Die Höhe der Ausgleichsrücklage reicht auch aus, um die in den Jahren 2024 bis 2026 erwarteten Fehlbeträge auszugleichen. Der Planbestand der Ausgleichsrücklage Ende 2026 liegt rund 4,48 Mio. € über 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 2024-2026 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.

Außerordentlicher Ertrag in der mittelfristigen Finanzplanung

Die Landesregierung erweitert aktuell das NFK-CIG zum NFK-CUIG. Es ermöglicht damit, auch Schäden im kommunalen Haushalt zu isolieren, die sich aus dem Krieg gegen die Ukraine ergeben. Gleichzeitig wird mit dem Gesetzesverfahren bestimmt, dass Schäden aus der Corona-Pandemie letztmalig im Jahr 2023 zu isolieren sind.

In die mittelfristige Planungen sind somit nur noch Isolierungen eingeflossen, die sich aus dem Krieg gegen die Ukraine ergeben. Isolierungen sind nach einer Information des Städte- und Gemeindebundes nur in den Jahren 2024 und 2025 möglich.

Position		Haushaltsbelastung 2024	Haushaltsbelastung 2025
Privatrechtliche Leistungsentgelte			
-	Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	+ 71.400 €	+72.800 €
Kostenerstattungen und Umlagen			
-	Erstattungen vom Land ukrainische Flüchtlinge	+ 102.000 €	+104.000 €
-	Erstattungen vom übrigen Bereich ukrainische Flüchtlinge	+ 20.400 €	+20.800 €
Personalaufwendungen			
-	Entgelte, Beiträge Zusatzversorgung und Sozialversicherung	-115.000 €	-117.900 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
-	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge	-7.700 €	-7.900 €
Transferaufwendungen			
-	Sonstige soziale Leistungen ukrainische Flüchtlinge	-118.000 €	-120.800 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen			
-	Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge	-102.000 €	-105.100 €
-	Geschäftsaufwendungen (Post-/Fernsprechgebühren) ukrainische Flüchtlinge	-4.100 €	-4.200 €
-	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto ukrainische Flüchtlinge	-7.200 €	-7.400 €
-	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ukrainische Flüchtlinge	-123.000 €	-126.100 €
Ergebnis der Nebenrechnung = außerordentlicher Ertrag		-283.700 €	-291.800 €

Zum Ende des Jahres 2023 bzw. 2025 haben sich voraussichtlich folgende außerordentliche Erträge summiert:

a) aufgrund der Corona-Pandemie

Jahr	Betrag
2020 (Jahresabschluss)	374.480,82 €
2021 (Jahresabschluss)	45.274,72 €
2022 (Planung)	230.800,00 €
2023 (Planung)	29.700,00 €
Summe	**680.255,54 €**

b) aufgrund des Krieges gegen die Ukraine

Jahr	Betrag
2023 (Planung)	275.600,00 €
2024 (Planung)	283.700,00 €
2025 (Planung)	291.800,00 €
Summe	**851.100,00 €**

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 30.757.200 EUR (Vorjahr 27.741.200 EUR, Steigerung 10,9 %) stehen Einzahlungen in Höhe von 24.865.300 EUR (Vorjahr 29.601.700 EUR, Rückgang 16 %) gegenüber. Saldiert ergibt sich ein Finanzmittelabfluss in Höhe von -5.891.900 EUR (Vorjahr Finanzmittelüberschuss 1.860.500 EUR). Mit den laufenden Einzahlungen können demnach die laufenden Auszahlungen nur zu rd. 81 % gedeckt werden. Die Gründe dieser Entwicklung wurden in diesem Vorbericht bereits dargelegt

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Den Investitionsauszahlungen von insgesamt 12.965.000 EUR (Vorjahr 9.558.100 EUR, Mehrung 35,6 %) stehen Einzahlungen aus Zuweisungen, Beiträgen und Veräußerungen von insgesamt 5.078.700 EUR (Vorjahr 5.708.800 EUR, Rückgang 11 %) entgegen.
Die Investitionsauszahlungen werden auch im Jahr 2023 weitgehend durch Hochbaumaßnahmen im Schulbereich sowie Kanal- und Straßenbaumaßnahmen bestimmt. Größte investive Einzelmaßnahmen sind:

- Erweiterung Grundschule Birgden
- Erneuerung Dreifachturnhalle
- Erneuerung und Erweiterung Altbau Realschule zur Kindertagesstätte
- Neugestaltung Sittarder Straße (Kanal- und Straßenbau)
- Kanal- und Straßenbau Nachbarheid

- Erneuerung GV-Straße Breberen-Harzelt
- Erneuerung GV-Straße Hastenrath-Süsterseel
- Erneuerung Kirchweg (außerorts)
- Wirtschaftswege
- Fahrzeuge und Maschinen für den Bauhof
- Anfinanzierung von 2 Löschfahrzeugen (LF 10)
- Anfinanzierung Einsatzleitwagen
- Ausstattung Erweiterungsbau Grundschule Birgden

Das Volumen der Investitionsauszahlungen zeigt die nachfolgende Aufstellung:

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
Erwerb von Grundstücken	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Baumaßnahmen	11.764.000 €	6.306.000 €	3.263.000 €	2.269.000 €
Erwerb von beweglichem Vermögen	1.091.000 €	862.000 €	662.000 €	302.000 €
Aktivierbare Zuwendungen	90.000 €	0 €	0 €	0 €
	12.965.000 €	7.188.000 €	3.945.000 €	2.591.000 €

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

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
Zuwendungen	4.222.700 €	3.599.500 €	3.099.600 €	3.120.200 €
Veräußerung Sachanlagen	225.000 €	0 €	0 €	0 €
Beiträge	630.000 €	0 €	0 €	0 €
	5.077.700 €	3.599.500 €	3.099.600 €	3.120.200 €

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

Die Haushaltsplanung 2023 sieht große Investitionsmaßnahmen vor, für die im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum und auch darüber hinaus mit Einzahlungen gerechnet werden kann. Beispielhaft wird auf die Sittarder Straße, 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 2022 nach 2023 beabsichtigt sind:

Maßnahme	Ermächtigungsübertragung in € Stand 16.11.2022
Defibrillatoren	15.000
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Langbroich	100.000
Planungskosen Feuerwehrzentrallager	25.000
Absauganlagen Feuerwehrgerätehäuser	80.000
Ausstattung Grundschule Breberen	25.000
Erweiterung Grundschule Breberen	25.000
Photovoltaikanlage Grundschule Breberen	91.000
Neugestaltung Schulhof Grundschule Breberen	71.000
Übertrag:	432.000

Übertrag:	432.000
Spielgeräte Schulhof Grundschule Breberen	32.000
Erweiterung Grundschule Birgden	1.300.000
Photovoltaikanlage Grundschule Birgden (ohne Speicher)	65.000
Investitionskostenzuschuss Breitbandausbau Kreis Heinsberg	40.000
Kanalbaumaßnahmen nach dem ABK	50.000
Kanal Sittarder Straße	285.000
Kanalbau Baugebiet Gangelt-Nord/VI	400.000
Kanal Nachbarheid	26.000
Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen	40.000
Straßenbeleuchtung Baugebiet Jankerfeld II	7.000
Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen	185.000
Straßenbeleuchtung Baugebiet Hastenrath	10.000
Straßenbau Baugebiet Gangelt-Nord/VI	396.000
Neugestaltung Markt	16.000
Neugestaltung Freihof	55.000
Straße Nachbarheid	33.000
Erweiterung Straßenbeleuchtung	120.000
Grunderwerb Ausgleichsfläche Baugebiet Klein Feldchen II	210.000
Neugestaltung der Friedhöfe	8.000
Lüftungsanlage Festhalle Breberen	150.000
Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath	220.000
Summe	**4.080.000**

Der sich aus den Ermächtigungsübertragungen ergebende Liquiditätsverlust verschiebt sich lediglich von 2022 nach 2023, er stellt keinen zusätzlichen Liquiditätsverlust dar.
In Ziffer 2.13 dieses Vorberichtes ist der saldenbestätigte tatsächliche Bestand der liquiden Mittel auf den 31.12.2021 mit rd. 15,44 Mio. € dargestellt. Plangemäß entwickelt sich die Liquidität in den Jahren 2022 bis 2023 wie folgt:

Liquidität am 31.12.2021	15.440.020,87 €
Liquiditätsverlust gem. Finanzplan 2022	-1.988.800,00 €
Liquiditätsverlust aus Ermächtigungs-übertragungen des Jahres 2021 nach 2022	-3.035.000,00 €
Liquiditätsverlust aus weiteren gewährten Darlehen	-2.500.000,00 €
Liquiditätsgewinn aus Beiträgen und Zuschüssen (Einzahlung in 2021 geplant, in 2022 realisiert) und zusätzlichen Zuschüssen	926.800,00 €
Planbestand 31.12.2022	8.843.020,87 €
Liquiditätsverlust 2023 gem. Entwurf Finanzplan	-7.279.200,00 €
Planbestand 31.12.2023	1.563.820,87 €

Dem verbundenen Unternehmen EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH war zum 31.12.2021 im Rahmen des Konzernprivilegs ein Betrag von 4 Mio. € überlassen, der jederzeit kurzfristig zurückgefordert werden kann. Im Jahr 2022 wurden bis zur Erstellung des Haushalts weitere Mittel i.H.v. 2,5 Mio. € überlassen. Für das Jahr 2023 ist der Rückfluss aller überlassenen Mittel eingeplant.

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

	Liquiditätsverlust gesamt	davon aus lfd. Verwaltungstätigkeit	davon aus Investitionstätigkeit
Jahr 2024	-3.991.000 €	-402.500 €	-3.588.500 €
Jahr 2025	-682.800 €	162.600 €	-845.400 €

Zur Deckung dieser Liquiditätsverluste sieht der Gesamtfinanzplan die Aufnahme von Investitionsdarlehen in den Jahren 2024-2025 vor. Auf die weiteren Erläuterungen in Ziffer 2.11 dieses Vorberichts wird verwiesen. Erfreulicherweise kann aber festgestellt werden, dass sich die Liquidität im Jahr 2022 deutlich besser entwickelt, als die Haushaltsplanung es vorsah. Dies wurde dem Gemeinderat im Rahmen des Finanzzwischenberichts im September bereits mitgeteilt. Die Verbesserung ist wiederholt insbesondere auf die Entwicklung der Gewerbesteuer zurückzuführen. Deren voraussichtliches Jahresergebnis konnte im September bereits auf 13 Mio. € prognostiziert werden (Haushaltsplanung 9,8 Mio. €). Bereinigt um die Gewerbesteuerumlage ergibt sich hieraus eine Gesamtverbesserung von ca. 2,9 Mio. €, die wesentlich in 2022 kassenwirksam wird.
Dies zeigt sich zum 16. November 2022 im Kassenbestand. An diesem Tag verfügte die Gemeinde über liquide Mittel in Höhe von rd. 20,4 Mio. €. Selbst vor dem Hebetermin am 15. November 2022 beliefen sich die liquiden Mittel auf 18 Mio. €. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die mit kurzfristiger Rückforderung verbundene Mittelüberlassung an die EGG im November 2022 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, dienten der energetischen Erneuerung der Gesamtschule.
Das Land übernimmt im Rahmen einer Schuldendiensthilfe alle Zins- und Tilgungsleistungen dieser Darlehen.

Die mittelfristige Finanzplanung sieht die Aufnahme von Investitionsdarlehen wie folgt vor:

Jahr	Darlehensbetrag
2024	2.600.000 €
2025	682.800 €

Ob und wenn ja in welchem Umfang tatsächlich Darlehen benötigt werden, wird sich im Verlauf der künftigen Haushaltsaufstellungen und in Kenntnis der dann jeweils festgestellten Jahresabschlüsse zeigen. Dabei sind auch Steuerungsmöglichkeiten des Rates bezogen auf die

Investitionstätigkeit und Konsolidierungsmaßnahmen zu prüfen. Ab dem Jahr 2024 ist eine Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B auf die fiktiven Hebesätze des Jahres 2023 in die Planung eingeflossen. Der gemeindliche Hebesatz der Gewerbesteuer entspricht aktuell dem fiktiven Hebesatz.

Kredite zur Liquiditätssicherung
Kredite zur Liquiditätssicherung sind weder im Haushaltsjahr 2023 noch in einem Jahr der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen.

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 2022 sehr gut. Zu keiner Zeit war die Aufnahme eines Liquiditätskredites erforderlich. Verwahrentgelte müssen seit Ende Juli 2022 nicht mehr geleistet werden.

Nachstehend die Kassenbestände zum jeweiligen Quartalsbeginn:

31.12.2021/01.01.2022	15.440.020,87 €
01.04.2022	15.085.885,90 €
01.07.2022	19.013.287,39 €
04.10.2022	18.012.923,47 €

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:

01.01.2022	4.000.000,00 €
01.04.2022	4.500.000,00 €
01.07.2022	5.000.000,00 €
04.10.2022	6.500.000,00 €

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 beigefügt.

3. Schlussbilanz zum 31.12.2021

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 wurde dem Rat zu seiner Sitzung am 17. Mai 2022 zugeleitet. Die Feststellung erfolgte in der Sitzung des Gemeinderates am 30. August 2022. Das Jahresergebnis von 3.786.731,04 € wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung sind in der vom Gemeinderat festgestellten Form beigefügt.

Bilanz Aktiva 2021

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
	Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**374.480,82**	**419.755,54**	**45.274,72**
1.	**Anlagevermögen**	**119.197.347,32**	**123.314.509,45**	**4.117.162,13**
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***17.196,15***	***18.826,07***	***1.629,92***
1.2	***Sachanlagen***	***111.765.612,02***	***115.880.395,23***	***4.114.783,21***
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.893.844,30	10.050.856,72	157.012,42
1.2.1.1	Grünflächen	8.092.729,30	8.262.118,93	169.389,63
1.2.1.2	Ackerland	236.083,62	233.998,18	-2.085,44
1.2.1.3	Wald, Forsten	957.105,14	957.105,14	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	607.926,24	597.634,47	-10.291,77
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.915.039,28	33.066.748,33	-848.290,95
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	891.835,63	850.162,79	-41.672,84
1.2.2.2	Schulen	19.175.858,22	18.623.661,87	-552.196,35
1.2.2.3	Wohnbauten	93.644,58	89.686,46	-3.958,12
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.753.700,85	13.503.237,21	-250.463,64
1.2.3	Infrastrukturvermögen	63.865.164,74	66.289.285,52	2.424.120,78
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.339.364,25	8.813.690,91	474.326,66
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	400.970,26	387.414,18	-13.556,08
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	19.307.741,84	20.347.963,60	1.040.221,76
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	35.559.376,47	36.497.471,90	938.095,43
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	257.711,92	242.744,93	-14.966,99
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14,00	14,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.170.279,31	2.598.517,93	428.238,62
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	804.705,68	778.665,92	-26.039,76
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.116.564,71	3.096.306,81	1.979.742,10
1.3	***Finanzanlagen***	***7.414.539,15***	***7.415.288,15***	***749,00***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.020.000,00	1.020.000,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	6.190.856,21	6.191.605,21	749,00

Bilanz Aktiva 2021

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	203.682,94	203.682,94	0,00
1.3.5	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2.	**Umlaufvermögen**	**20.382.708,63**	**23.044.244,37**	**2.661.535,74**
2.1	***Vorräte***	***48.979,72***	***73.127,90***	***24.148,18***
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	48.979,72	73.127,90	24.148,18
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***10.848.837,97***	***7.531.095,60***	***-3.317.742,37***
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.960.077,82	3.230.551,94	-2.729.525,88
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	376.101,67	300.543,66	-75.558,01
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	4.512.658,48	4.000.000,00	-512.658,48
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	9.484.890,94	15.440.020,87	5.955.129,93
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**170.235,91**	**155.734,75**	**-14.501,16**
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**140.124.772,68**	**146.934.244,11**	**6.809.471,43**

Bilanz Passiva 2021

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**60.841.584,56**	**64.690.609,44**	**3.849.024,88**
1.1	Allgemeine Rücklage	46.486.110,49	46.548.404,33	62.293,84
1.3	Ausgleichsrücklage	12.795.630,53	14.355.474,07	1.559.843,54
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.559.843,54	3.786.731,04	2.226.887,50
2.	**Sonderposten**	**65.102.291,03**	**66.954.751,47**	**1.852.460,44**
2.1	für Zuwendungen	53.157.051,28	54.364.137,56	1.207.086,28
2.2	für Beiträge	7.490.169,35	8.036.228,13	546.058,78
2.3	für Gebührenausgleich	822.686,22	998.658,40	175.972,18
2.4	Sonstige Sonderposten	3.632.384,18	3.555.727,38	-76.656,80
3.	**Rückstellungen**	**7.714.936,00**	**8.015.566,26**	**300.630,26**
3.1	Pensionsrückstellungen	7.124.992,00	7.254.813,00	129.821,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	14.000,00	14.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	589.944,00	746.753,26	156.809,26
4.	**Verbindlichkeiten**	**4.490.522,01**	**5.291.768,23**	**801.246,22**
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	383.146,00	377.314,40	-5.831,60
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	383.146,00	377.314,40	-5.831,60
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liqiuditätssicherung	331.196,00	313.127,60	-18.068,40
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.176.702,31	782.011,80	-394.690,51

Bilanz Passiva 2021

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.200,46	28.160,52	-5.039,94
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	167.980,27	87.408,82	-80.571,45
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.398.296,97	3.703.745,09	1.305.448,12
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**1.975.439,08**	**1.981.548,71**	**6.109,63**
	Bilanzsumme	**140.124.772,68**	**146.934.244,11**	**6.809.471,43**

Ergebnisrechnung 2021

		Ertrags- und Aufwandsarten	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021
			in EUR		
			1	2	3
01		Steuern und ähnliche Abgaben	14.834.500,00	18.071.897,18	3.237.397,18
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.570.815,96	5.650.610,08	79.794,12
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.226.100,00	4.188.932,80	-37.167,20
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	563.703,87	585.869,20	22.165,33
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.560.383,40	1.881.416,10	321.032,70
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	678.200,00	1.105.946,81	427.746,81
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	31.381,52	31.381,52
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	27.433.703,23	31.516.053,69	4.082.350,46
11	-	Personalaufwendungen	4.522.843,96	4.362.163,72	-160.680,24
12	-	Versorgungsaufwendungen	622.500,00	534.877,00	-87.623,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.436.542,50	4.741.712,05	-694.830,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.092.900,00	3.313.978,61	221.078,61
15	-	Transferaufwendungen	13.304.074,86	13.129.154,34	-174.920,52
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.099.759,87	1.987.839,46	-111.920,41
17	=	Ordentliche Aufwendungen	29.078.621,19	28.069.725,18	-1.008.896,01
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.644.917,96**	**3.446.328,51**	**5.091.246,47**
19	+	Finanzerträge	326.100,00	338.660,59	12.560,59
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.550,00	43.532,78	-17,22
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	282.550,00	295.127,81	12.577,81
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.362.367,96**	**3.741.456,32**	**5.103.824,28**
23	+	Außerordentliche Erträge	391.500,00	45.274,72	-346.225,28
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	391.500,00	45.274,72	-346.225,28
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-970.867,96**	**3.786.731,04**	**4.757.599,00**
27	-	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-970.867,96**	**3.786.731,04**	**4.757.599,00**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage			
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	109.117,56	109.117,56
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	46.823,72	46.823,72
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	-62.293,84	-62.293,84

Finanzrechnung 2021

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
01		Steuern und ähnliche Abgaben	14.834.500,00	0,00	18.190.376,16	3.355.876,16	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.736.915,96	0,00	3.706.195,85	-30.720,11	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.793.700,00	0,00	4.012.282,16	218.582,16	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	557.700,00	0,00	550.138,61	-7.561,39	0,00
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.560.887,40	0,00	1.883.473,71	322.586,31	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	649.400,00	0,00	803.188,80	153.788,80	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	326.100,00	0,00	338.660,59	12.560,59	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.459.203,36	0,00	29.484.315,88	4.025.112,52	0,00
10	-	Personalauszahlungen	4.350.643,96	0,00	4.175.224,71	-175.419,25	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	514.000,00	0,00	481.128,00	-32.872,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.622.792,50	0,00	4.482.103,76	-1.140.688,74	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	51.360,00	0,00	50.768,16	-591,84	0,00
14	-	Transferauszahlungen	13.296.774,86	0,00	12.928.363,28	-368.411,58	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.274.434,27	0,00	1.672.979,97	-601.454,30	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.110.005,59	0,00	23.790.567,88	-2.319.437,71	0,00
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-650.802,23**	**0,00**	**5.693.748,00**	**6.344.550,23**	**0,00**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.096.000,00	0,00	3.945.047,86	-150.952,14	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200.000,00	0,00	115.254,11	-84.745,89	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	310.000,00	0,00	960.275,06	650.275,06	0,00
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.606.000,00	0,00	5.020.577,03	414.577,03	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000,00	0,00	10.255,10	-9.744,90	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.573.532,78	2.969.355,48	3.882.140,97	-4.691.391,81	3.465.068,08
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.384.965,46	862.618,46	1.224.004,45	-160.961,01	53.596,49
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	750,00	-250,00	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.039.498,24	3.831.973,94	5.117.150,52	-4.922.347,72	3.578.664,57
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.433.498,24	-3.831.973,94	-96.573,49	5.336.924,75	-3.578.664,57
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-6.084.300,47**	**-3.831.973,94**	**5.597.174,51**	**11.681.474,98**	**-3.578.664,57**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	0,00
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	0,00	4.000.000,00	-500.000,00	0,00
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**-6.084.300,47**	**-3.831.973,94**	**6.097.174,51**	**12.181.474,98**	**-3.578.664,57**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.437.414,00	0,00	9.484.890,94	4.047.476,94	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-142.044,58	-142.044,58	0,00
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	-646.886,47	-3.831.973,94	15.440.020,87	16.086.907,34	-3.578.664,57

4. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Gangelt für das Haushaltsjahr 2023

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 20. Dezember 2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im	Ergebnisplan mit	
	dem Gesamtbetrag der Erträge auf	27.824.600 EUR
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	34.144.900 EUR
im	Finanzplan mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	24.865.300 EUR
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	30.757.200 EUR
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.077.700 EUR
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.965.000 EUR
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 4.215.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 6.320.300 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.261.600 EUR festgesetzt.

§ 6

Für das Haushaltsjahr 2023 gelten folgende, durch gesonderte Satzung festgesetzte, Steuersätze für die Gemeindesteuern:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	245 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	440 v.H.
2.	Gewerbesteuer 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 20. Dezember 2022

Der Vorsitzende
gez. Willems

Der Schriftführer
gez. Dahlmanns

5. Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2023

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	18.071.897,18	18.456.700	16.337.000	17.242.800	18.203.000	18.916.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.650.610,08	4.022.500	2.286.200	5.021.900	5.054.900	5.099.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.188.932,80	4.656.300	4.629.200	4.785.200	4.860.300	4.944.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	585.869,20	635.500	600.200	612.800	625.900	639.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.881.416,10	2.062.200	2.296.100	1.595.000	1.629.000	1.646.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.105.946,81	1.724.000	920.600	747.600	809.800	898.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	31.381,52	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	31.516.053,69	31.557.200	27.069.300	30.005.300	31.182.900	32.145.100
11	-	Personalaufwendungen	4.362.163,72	4.708.300	4.989.400	5.131.100	5.225.000	5.299.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	534.877,00	554.000	541.900	553.200	564.500	576.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.741.712,05	6.151.100	6.301.700	5.489.000	5.424.100	5.571.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.313.978,61	3.330.000	3.464.700	3.493.200	3.414.500	3.277.200
15	-	Transferaufwendungen	13.129.154,34	14.116.600	16.285.900	15.154.700	15.702.900	16.251.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.987.839,46	2.315.900	2.561.300	2.356.800	2.307.800	2.342.400
17	=	Ordentliche Aufwendungen	28.069.725,18	31.175.900	34.144.900	32.178.000	32.638.800	33.318.800
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.446.328,51**	**381.300**	**-7.075.600**	**-2.172.700**	**-1.455.900**	**-1.173.700**
19	+	Finanzerträge	338.660,59	361.500	450.000	369.100	374.300	379.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.532,78	55.000	0	32.400	72.100	78.800
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	295.127,81	306.500	450.000	336.700	302.200	300.800
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**3.741.456,32**	**687.800**	**-6.625.600**	**-1.836.000**	**-1.153.700**	**-872.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	45.274,72	230.800	305.300	283.700	291.800	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	45.274,72	230.800	305.300	283.700	291.800	0
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**3.786.731,04**	**918.600**	**-6.320.300**	**-1.552.300**	**-861.900**	**-872.900**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**3.786.731,04**	**918.600**	**-6.320.300**	**-1.552.300**	**-861.900**	**-872.900**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	109.117,56	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	46.823,72	0	0	0	0	0
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-62.293,84	0	0	0	0	0

6. Gesamtfinanzplan

Finanzplan 2023

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	18.190.376,16	18.456.700	16.337.000	17.242.800	18.203.000	18.916.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.706.195,85	2.177.400	398.700	3.159.000	3.240.400	3.351.300
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.012.282,16	4.193.000	4.062.100	4.385.200	4.456.300	4.776.100
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	550.138,61	636.500	600.200	612.800	625.900	639.800
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.883.473,71	2.062.200	2.296.100	1.595.000	1.629.000	1.646.300
07	+	Sonstige Einzahlungen	803.188,80	1.714.400	721.200	738.400	751.400	764.700
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	338.660,59	361.500	450.000	369.100	374.300	379.600
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.484.315,88	29.601.700	24.865.300	28.102.300	29.280.300	30.474.100
10	-	Personalauszahlungen	4.175.224,71	4.468.700	4.736.100	4.859.500	4.980.500	5.105.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	481.128,00	525.000	515.000	528.400	542.000	555.700
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.482.103,76	6.133.900	6.562.900	5.470.100	5.405.100	5.552.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	50.768,16	55.000	2.000	34.500	74.200	81.000
14	-	Transferauszahlungen	12.928.363,28	14.109.300	16.279.400	15.149.200	15.697.400	16.246.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.672.979,97	2.449.300	2.661.800	2.463.100	2.416.400	2.453.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.790.567,88	27.741.200	30.757.200	28.504.800	29.115.600	29.994.700
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**5.693.748,00**	**1.860.500**	**-5.891.900**	**-402.500**	**164.700**	**479.400**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.945.047,86	3.898.100	4.222.700	3.599.500	3.099.600	3.120.200
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115.254,11	130.700	225.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	960.275,06	1.680.000	630.000	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.020.577,03	5.708.800	5.077.700	3.599.500	3.099.600	3.120.200
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.255,10	819.600	20.000	20.000	20.000	20.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.882.140,97	7.502.500	11.764.000	6.306.000	3.263.000	2.269.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.224.004,45	1.003.000	1.091.000	862.000	662.000	302.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	8.000	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	225.000	90.000	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.117.150,52	9.558.100	12.965.000	7.188.000	3.945.000	2.591.000
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-96.573,49	-3.849.300	-7.887.300	-3.588.500	-845.400	529.200
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.597.174,51	-1.988.800	-13.779.200	-3.991.000	-680.700	1.008.600
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	0	6.500.000	2.600.000	682.800	0
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.000.000,00	0	0	29.300	67.400	76.900
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	500.000,00	0	6.500.000	2.570.700	615.400	-76.900
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.097.174,51	-1.988.800	-7.279.200	-1.420.300	-65.300	931.700
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.484.890,94	5.583.817	8.843.020	1.563.820	143.520	78.220
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	15.440.020,87	3.595.017	1.563.820	143.520	78.220	1.009.920

41 Der Anfangsbestand der liquiden Mittel in Zeile 39 des Jahres 2023 ergibt sich durch Abzug des geplanten Liquiditätsverlustes des Jahres 2022 vom saldenbestätigten Bestand zum 31.12.2021 unter Berücksichtigung der Liquiditätsverluste aus Ermächtigungsübertragungen und von nicht geplanten Liquiditätsgewinnen aus Beiträgen und Zuschüssen.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	1.419,67	0	40.000	0,00	-40.000
Auszahlungen	523.860,96	579.300	630.300	0,00	-630.300
Liquiditätssaldo	**-522.441,29**	**-579.300**	**-590.300**	**0,00**	**590.300**
Erträge	1.819,67	0	40.000	0,00	-40.000
Aufwendungen	609.998,95	651.300	706.000	0,00	-706.000
Ergebnis	**-608.179,28**	**-651.300**	**-666.000**	**0,00**	**666.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,30	0,00	5,67	0,00	0,00	0,14

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	40.000	0	0	0
414700	*Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen*		*0,00*	*0*	*40.000*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.419,67	0	0	0	0	0
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*		*1.419,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		400,00	0	0	0	0	1.000
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*		*400,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1.000*
10 =	Ordentliche Erträge		1.819,67	0	40.000	0	0	1.000
11 -	Personalaufwendungen		324.284,56	335.100	343.400	356.300	369.100	382.600
501100	*Beamte*		*196.058,20*	*200.200*	*200.200*	*205.200*	*210.400*	*215.600*
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*		*48.888,48*	*50.300*	*53.000*	*54.400*	*55.700*	*57.100*
501220	*Zuführung zu Urlaubsrückstellungen*		*726,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
501230	*Zuführung zu Überstundenrückstellungen*		*274,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*		*3.713,99*	*3.900*	*4.100*	*4.200*	*4.300*	*4.500*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*		*10.798,92*	*10.100*	*10.900*	*11.200*	*11.500*	*11.800*
504100	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*		*7.128,00*	*7.200*	*7.200*	*7.400*	*7.600*	*7.800*
505100	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte*		*46.378,00*	*52.300*	*56.800*	*61.100*	*65.800*	*71.000*
506100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte*		*10.318,00*	*11.100*	*11.200*	*12.800*	*13.800*	*14.800*
12 -	Versorgungsaufwendungen		87.875,43	88.400	85.800	86.700	87.600	89.300
512100	*Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger*		*60.764,43*	*69.300*	*67.600*	*69.300*	*71.100*	*72.800*
514100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*		*0,00*	*10.500*	*10.500*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
515100	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*		*21.905,00*	*3.300*	*2.400*	*1.400*	*200*	*0*
516100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*		*5.206,00*	*5.300*	*5.300*	*5.200*	*5.200*	*5.100*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		197.838,96	227.800	276.800	232.700	238.300	244.200
541100	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen*		*17.180,88*	*17.700*	*17.700*	*18.200*	*18.600*	*19.100*
542100	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*		*131.680,00*	*170.000*	*170.000*	*174.300*	*178.600*	*183.100*
543100	*Geschäftsaufwendungen*		*9.937,12*	*11.000*	*11.000*	*11.300*	*11.600*	*12.000*
543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*		*87,00*	*500*	*500*	*500*	*600*	*600*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*		*15.685,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
544600	*Versicherungen*		*737,70*	*900*	*900*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
549200	*Fraktionszuwendungen*		*2.653,60*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
549900	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*		*19.877,22*	*24.500*	*73.500*	*24.200*	*24.700*	*25.200*
17 =	Ordentliche Aufwendungen		609.998,95	651.300	706.000	675.700	695.000	716.100
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-608.179,28**	**-651.300**	**-666.000**	**-675.700**	**-695.000**	**-715.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**		**-608.179,28**	**-651.300**	**-666.000**	**-675.700**	**-695.000**	**-715.100**
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)**		**-608.179,28**	**-651.300**	**-666.000**	**-675.700**	**-695.000**	**-715.100**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-608.179,28	-651.300	-666.000	-675.700	-695.000	-715.100
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**		**-608.179,28**	**-651.300**	**-666.000**	**-675.700**	**-695.000**	**-715.100**

Teilergebnisplan 2023 01.111.01

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

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-348.719,69	-386.800	-397.800	-400.700	-413.100	-426.100
01.111.01.2	Politische Gremien und Verwaltungsführung (Personal)	-259.459,59	-264.500	-268.200	-275.000	-281.900	-289.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politische Gremien u. Verwaltungsführung“

Teilergebnisplan

414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Die Gemeinde Gangelt ist im Jahr 2023 Host Town der spanischen Delegation der Special Olympics. Bei den Special Olympics treten Menschen mit mehrfacher und geistiger Behinderung an. Vor den eigentlichen Wettbewerben, die in Berlin stattfinden, verbringen die Teilnehmer vier Tage in Gangelt. Die mit dem Aufenthalt verbundenen Kosten sind mit 50.000 € bei SK 549900 veranschlagt. Zu diesen Aufwendungen werden 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 vereinbarten gesetzlichen (+2,8 %) sowie erwarteten tariflichen Erhöhungen (+4 %) berücksichtigt. Neben diesen Steigerungen sind Stufensteigerungen, Rückstellungszuführungen zur Altersteilzeit und einige Höhergruppierungen vorzusehen. Insbesondere durch die Übernahme von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern des Gesamtschulzweckverbands (gegen Kostenerstattung) sowie die Einstellung von (geförderten) Inklusionskräften für den Kindergarten kommt es zu Stellenmehrungen.

Die Beihilfeleistungen der Gemeinde werden weiterhin über die Rheinische Versorgungskasse abgewickelt. Diese hat zum 1. Januar 2020 ein Umlagesystem eingeführt. Der Beihilfeaufwand bleibt 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 2021. 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. Die erhebliche Steigerung gegenüber dem Rechnungsergebnis 2021 ergibt sich aus der seit dem 1. Januar 2022 wirksamen Änderung der Entschädigungsverordnung.

543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto
Der Ansatz des Jahres 2021 diente der Beschaffung von mobilen Endgeräten entsprechend dem Beschluss des Gemeinderates vom 15. Dezember 2020.

549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Die Aufwendungen umfassen die Repräsentation einschließlich Alters- und Geburtsgratulationen sowie die Ehrenamtspreise. Hinzu kommen die Aufwendungen im Zuge der Special Olympics. Auf die Ausführungen bei SK 414700 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit								
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
	614700	*Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen*	*0,00*	*0*	*40.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.419,67	0	0	0	0	0	0
	648800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*1.419,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.419,67	0	40.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	266.587,59	271.700	275.400	0	282.400	289.500	296.800
	701100	*Beamte*	*196.058,20*	*200.200*	*200.200*	*0*	*205.200*	*210.400*	*215.600*
	701200	*Tariflich Beschäftigte*	*48.888,48*	*50.300*	*53.000*	*0*	*54.400*	*55.700*	*57.100*
	702200	*Tariflich Beschäftigte*	*3.713,99*	*3.900*	*4.100*	*0*	*4.200*	*4.300*	*4.500*
	703200	*Tariflich Beschäftigte*	*10.798,92*	*10.100*	*10.900*	*0*	*11.200*	*11.500*	*11.800*
	704100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*7.128,00*	*7.200*	*7.200*	*0*	*7.400*	*7.600*	*7.800*
11	-	Versorgungsauszahlungen	60.764,43	79.800	78.100	0	80.100	82.200	84.200
	712100	*Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger*	*60.764,43*	*69.300*	*67.600*	*0*	*69.300*	*71.100*	*72.800*
	714100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*10.500*	*10.500*	*0*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
15	-	Sonstige Auszahlungen	196.508,94	227.800	276.800	0	232.700	238.300	244.200
	741100	*Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen*	*17.180,88*	*17.700*	*17.700*	*0*	*18.200*	*18.600*	*19.100*
	742100	*Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*132.741,10*	*170.000*	*170.000*	*0*	*174.300*	*178.600*	*183.100*
	743100	*Geschäftsauszahlungen*	*25.709,56*	*11.500*	*11.500*	*0*	*11.800*	*12.200*	*12.600*
	744600	*Versicherungen*	*737,70*	*900*	*900*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	749200	*Fraktionszuwendungen*	*2.653,60*	*3.200*	*3.200*	*0*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
	749900	*Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*17.486,10*	*24.500*	*73.500*	*0*	*24.200*	*24.700*	*25.200*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.860,96	579.300	630.300	0	595.200	610.000	625.200
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-522.441,29**	**-579.300**	**-590.300**	**0**	**-595.200**	**-610.000**	**-625.200**
	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**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR						
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-262.981,70	-314.800	-322.100	0	-320.200	-328.100	-336.200
01.111.01.2	Politische Gremien und Verwaltungsführung (Personal)	-259.459,59	-264.500	-268.200	0	-275.000	-281.900	-289.000

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 Infrakstruktur 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	312.627,13	287.500	230.400	0,00	-230.400
Auszahlungen	639.299,94	1.003.300	898.600	0,00	-898.600
Liquiditätssaldo	**-326.672,81**	**-715.800**	**-668.200**	**0,00**	**668.200**
Erträge	547.933,64	495.900	477.200	0,00	-477.200
Aufwendungen	793.551,44	1.037.200	995.400	0,00	-995.400
Ergebnis	**-245.617,80**	**-541.300**	**-518.200**	**0,00**	**518.200**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	69,05	47,81	47,94	51,06	50,88	50,23

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		63.326,42	62.800	60.400	57.200	57.000	56.500
	416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*63.326,42*	*62.800*	*60.400*	*57.200*	*57.000*	*56.500*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.194,00	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
	431100	*Verwaltungsgebühren*	*6.194,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.100*	*3.100*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		11.616,00	11.500	10.600	10.600	10.600	10.600
	441100	*Mieten und Pachten*	*11.616,00*	*11.500*	*10.600*	*10.600*	*10.600*	*10.600*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		247.114,47	237.000	216.800	221.100	225.500	229.900
	448300	*Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.*	*230.218,86*	*230.000*	*215.300*	*219.600*	*224.000*	*228.400*
	448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*16.895,61*	*7.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		43.905,75	10.100	11.600	12.700	13.500	14.100
	458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*43.905,75*	*10.100*	*11.600*	*12.700*	*13.500*	*14.100*
10 =	Ordentliche Erträge		372.156,64	324.400	302.400	304.600	309.700	314.200
11 -	Personalaufwendungen		117.325,67	159.700	171.400	176.500	181.600	187.200
	501100	*Beamte*	*49.511,88*	*51.400*	*51.400*	*52.700*	*54.000*	*55.400*
	501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*38.740,27*	*69.100*	*77.200*	*79.200*	*81.100*	*83.200*
	502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*2.653,74*	*5.100*	*5.700*	*5.900*	*6.000*	*6.200*
	503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*7.335,78*	*12.900*	*14.600*	*15.000*	*15.400*	*15.800*
	504100	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*4.134,00*	*4.100*	*4.100*	*4.200*	*4.300*	*4.400*
	505100	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte*	*11.538,00*	*13.400*	*14.400*	*15.300*	*16.300*	*17.400*
	506100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte*	*3.412,00*	*3.700*	*4.000*	*4.200*	*4.500*	*4.800*
12 -	Versorgungsaufwendungen		68.977,25	69.800	68.300	70.100	71.900	73.700
	512100	*Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger*	*57.195,25*	*59.200*	*57.800*	*59.300*	*60.800*	*62.300*
	514100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
	516100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*430,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		238.658,32	318.300	258.200	188.900	191.300	195.900
	521500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*73.262,86*	*90.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
	524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*940,25*	*1.200*	*1.200*	*1.300*	*1.300*	*1.400*
	524110	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten*	*10.887,49*	*18.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
	524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*15.808,65*	*20.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
	524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*10.446,59*	*13.500*	*15.000*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
	524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*9.592,62*	*25.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
	525100	*Haltung von Fahrzeugen*	*3.875,68*	*7.600*	*8.000*	*8.200*	*8.400*	*8.700*
	525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*4.108,00*	*4.500*	*4.500*	*4.600*	*4.700*	*4.800*
	525510	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (EDV)*	*386,58*	*500*	*500*	*500*	*600*	*600*
	529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*109.349,60*	*138.000*	*164.000*	*92.300*	*92.300*	*94.400*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		84.006,66	85.000	87.300	82.400	81.100	79.800
	571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*84.006,66*	*85.000*	*87.300*	*82.400*	*81.100*	*79.800*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		283.514,44	402.800	409.100	419.900	425.300	435.800
	541200	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*17.685,39*	*25.000*	*25.000*	*26.000*	*21.600*	*22.100*
	541210	*Aufwandsdeckung Personalrat*	*392,07*	*2.500*	*2.500*	*2.600*	*2.600*	*2.700*
	542300	*Leasing*	*8.418,24*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*9.000*	*9.000*
	543100	*Geschäftsaufwendungen*	*90.308,45*	*172.100*	*204.100*	*209.100*	*214.300*	*219.600*
	543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*9.029,59*	*12.500*	*12.500*	*12.900*	*13.200*	*13.500*

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	543120	*Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften*	*3.695,23*	*4.500*	*4.500*	*4.600*	*4.700*	*4.800*
	543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*26.611,38*	*35.000*	*35.000*	*35.900*	*36.800*	*37.700*
	543140	*Geschäftsaufwendungen - Bekanntmachungs- und Veröffentlichungskosten*	*4.153,20*	*6.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
	543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*47,52*	*1.500*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
	543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*39.779,69*	*42.500*	*7.500*	*7.800*	*7.900*	*8.200*
	544600	*Versicherungen*	*82.794,88*	*87.200*	*87.500*	*89.800*	*92.000*	*94.300*
	545200	*Erstattungen an Gemeinden/GV*	*0,00*	*0*	*14.500*	*14.900*	*15.300*	*15.700*
	549900	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*598,80*	*5.500*	*1.500*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
17 =	Ordentliche Aufwendungen		792.482,34	1.035.600	994.300	937.800	951.200	972.400
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-420.325,70**	**-711.200**	**-691.900**	**-633.200**	**-641.500**	**-658.200**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**		**-420.325,70**	**-711.200**	**-691.900**	**-633.200**	**-641.500**	**-658.200**
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)**		**-420.325,70**	**-711.200**	**-691.900**	**-633.200**	**-641.500**	**-658.200**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen		175.777,00	171.500	174.800	174.800	174.800	174.800
	481100	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*175.777,00*	*171.500*	*174.800*	*174.800*	*174.800*	*174.800*
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen		-1.069,10	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-1.069,10*	*-1.600*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-245.617,80	-541.300	-518.200	-459.500	-467.800	-484.500
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**		**-245.617,80**	**-541.300**	**-518.200**	**-459.500**	**-467.800**	**-484.500**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
01.111.02.0	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-147.376,13	-402.800	-369.300	-306.700	-311.300	-323.900
01.111.02.2	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal)	-91.677,93	-138.500	-148.900	-152.800	-156.500	-160.600
01.111.02.9	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal ohne Liquidität)	-6.563,74	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 Rückstellungsauflösungen 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 kann der Ansatz 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 2021 und dem Verlauf im Jahr 2022.

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.
Die wesentlichen Prüfungsleistungen der GPA finden erst im Jahr 2023 statt, weshalb diese Aufwendungen erneut und gegenüber dem Vorjahr erhöht veranschlagt werden müssen. Außerdem steigen die Aufwendungen für EDV-Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr stark an, da eine Umstellung des Meldeverfahrens und die Einrichtung einer VDI-Umgebung (virtueller Desktop) anstehen. Die VDI-Umgebung ist für mehrere Fachverfahren erforderlich und ermöglicht zudem ein arbeiten im Home-Office.

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. Aufgrund anstehender umfangreicher Software-Umstellungen ist der Ansatz im gesamten mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gegenüber dem Rechnungsergebnis 2021 zu erhöhen.

542300 Leasing

Leasingkosten für drei Elektrofahrzeuge der Verwaltung (Fahrzeuge und Batterien).

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 an. Die Kosten der notwendigen Serversysteme haben sich aufgrund der gewachsenen Anforderungen schon seit dem Jahr 2022 erheblich gemehrt.

543150 Geschäftsaufwendungen – Dienstreisen

Die in Aus- und Fortbildung (Angestelltenlehrgang – AL - II) befindlichen Mitarbeiter erhalten Kostenerstattungen für die Fahrten zur Berufsschule und zum berufsbegleitenden Unterricht bzw. zur Fortbildungsstelle. Derzeit befindet sich eine Mitarbeiterin in einem mehrjährigen Fortbildungslehrgang.

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.

549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Ansatz war im Jahr 2022 aufgrund der 800-Jahr-Feier des Hauptortes der Partnergemeinde Sohland erhöht.

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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.194,00	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
	631100 Verwaltungsgebühren	*6.194,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.100*	*3.100*
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	11.616,00	11.500	10.600	0	10.600	10.600	10.600
	641100 Mieten und Pachten	*11.616,00*	*11.500*	*10.600*	*0*	*10.600*	*10.600*	*10.600*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	294.817,13	237.000	216.800	0	221.100	225.500	229.900
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	*230.218,86*	*230.000*	*215.300*	*0*	*219.600*	*224.000*	*228.400*
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*64.598,27*	*7.000*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.627,13	251.500	230.400	0	234.700	239.200	243.600
10 -	Personalauszahlungen	95.811,93	142.600	153.000	0	157.000	160.800	165.000
	701100 Beamte	*49.511,88*	*51.400*	*51.400*	*0*	*52.700*	*54.000*	*55.400*
	701200 Tariflich Beschäftigte	*33.602,32*	*69.100*	*77.200*	*0*	*79.200*	*81.100*	*83.200*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*2.255,55*	*5.100*	*5.700*	*0*	*5.900*	*6.000*	*6.200*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*6.308,18*	*12.900*	*14.600*	*0*	*15.000*	*15.400*	*15.800*
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*4.134,00*	*4.100*	*4.100*	*0*	*4.200*	*4.300*	*4.400*
11 -	Versorgungsauszahlungen	68.547,25	69.700	68.300	0	70.100	71.900	73.700
	712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	*57.195,25*	*59.200*	*57.800*	*0*	*59.300*	*60.800*	*62.300*
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*0*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.333,40	308.200	246.200	0	176.900	179.200	183.700
	721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*57.041,15*	*90.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*50.423,37*	*77.700*	*76.200*	*0*	*78.200*	*80.100*	*82.100*
	725100 Haltung von Fahrzeugen	*3.589,51*	*6.000*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.300*	*6.500*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*5.359,14*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.300*	*5.400*
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*52.920,23*	*129.500*	*154.000*	*0*	*82.300*	*82.300*	*84.400*
15 -	Sonstige Auszahlungen	293.054,13	402.800	409.100	0	419.900	425.300	435.800
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*24.077,06*	*25.000*	*25.000*	*0*	*26.000*	*21.600*	*22.100*
	741210 Aufwandsdeckung Personalrat	*392,07*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.600*	*2.600*	*2.700*
	742300 Leasing	*8.418,24*	*8.500*	*8.500*	*0*	*8.500*	*9.000*	*9.000*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*176.773,08*	*274.100*	*269.600*	*0*	*276.500*	*283.200*	*290.300*
	744600 Versicherungen	*82.794,88*	*87.200*	*87.500*	*0*	*89.800*	*92.000*	*94.300*
	745200 Erstattungen an Gemeinden/GV	*0,00*	*0*	*14.500*	*0*	*14.900*	*15.300*	*15.700*
	749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*598,80*	*5.500*	*1.500*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626.746,71	923.300	876.600	0	823.900	837.200	858.200
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-314.119,58**	**-671.800**	**-646.200**	**0**	**-589.200**	**-598.000**	**-614.600**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
	681100	*Investitionszuweisungen vom Land*	*0,00*	*36.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)		0,00	36.000	0	0	0	0	0
	Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen		940,00	45.000	0	0	5.000	65.000	65.000
	785100	*Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen*	*940,00*	*45.000*	*0*	*0*	*5.000*	*65.000*	*65.000*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.863,23	27.000	22.000	0	37.000	22.000	32.000
	783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*10.863,23*	*27.000*	*22.000*	*0*	*37.000*	*22.000*	*32.000*
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen		750,00	8.000	0	0	0	0	0
	784000	*Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen*	*750,00*	*8.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)		12.553,23	80.000	22.000	0	42.000	87.000	97.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**		**-12.553,23**	**-44.000**	**-22.000**	**0**	**-42.000**	**-87.000**	**-97.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
01.111.02.0	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-234.994,88	-577.300	-519.300	0	-478.400	-528.500	-551.000
01.111.02.2	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung (Personal)	-91.677,93	-138.500	-148.900	0	-152.800	-156.500	-160.600

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 060-93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € für die Verwaltung									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.863,23	-25.000	-20.000	0	-35.000	-20.000	-30.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-10.863,23	-25.000	-20.000	0	-35.000	-20.000	-30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-10.863,23***	***-25.000***	***-20.000***	***0***	***-35.000***	***-20.000***	***-30.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 060-94000 Aufzug Rathaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	5.000	65.000	65.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	5.000	65.000	65.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-5.000***	***0***	***0***	***-5.000***	***-65.000***	***-65.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 060-94010 Photovoltaikanlage Rathaus									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-36.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-36.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	40.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	40.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-4.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	750,00	10.000	2.000	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	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
784000 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-750,00***	***-10.000***	***-2.000***	***0***	***-2.000***	***-2.000***	***-2.000***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
01.111.02.0	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-12.553,23	-44.000	-22.000	0	-42.000	-87.000	-97.000	0	0

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 060-93520, 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 2023 zählen u.a. Lizenzkosten für die Umstellung des Einwohnermeldeverfahrens und eine Klimaanlage für den Serverraum des Rathauses.

Maßnahme 060-94000, Aufzug Rathaus

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Das Rathaus soll einen Aufzug erhalten, damit auch das Obergeschoss für Menschen mit Bewegungseinschränkungen erreichbar ist. Die Maßnahme verschiebt sich auf die Jahre 2024-2026.

Maßnahme 060-94010, Photovoltaikanlage Rathaus

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte 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**	Finanzmangament 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; Abgabenordung; 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	27.474,32	25.000	27.000	0,00	-27.000
Auszahlungen	600.834,32	609.700	616.300	0,00	-616.300
Liquiditätssaldo	**-573.360,00**	**-584.700**	**-589.300**	**0,00**	**589.300**
Erträge	55.472,60	41.100	46.200	0,00	-46.200
Aufwendungen	621.239,36	620.700	626.400	0,00	-626.400
Ergebnis	**-565.766,76**	**-579.600**	**-580.200**	**0,00**	**580.200**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	8,93	6,62	7,38	7,86	8,31	8,69

Teilergebnisplan 2023 01.111.03

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
	431100 Verwaltungsgebühren	*200,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.484,34	10.000	0	0	0	0
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*12.484,34*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	42.788,26	31.100	46.200	50.400	54.500	58.300
	456200 Säumniszuschläge	*12.610,80*	*10.000*	*22.000*	*22.500*	*23.000*	*23.500*
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*30.097,80*	*21.100*	*24.200*	*27.900*	*31.500*	*34.800*
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*79,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	55.472,60	41.100	46.200	50.400	54.500	58.300
11 -	Personalaufwendungen	332.530,18	325.900	337.600	346.300	354.900	363.800
	501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*258.163,06*	*254.600*	*262.700*	*269.400*	*276.100*	*283.000*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*19.860,31*	*19.800*	*20.400*	*21.000*	*21.500*	*22.100*
	503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*54.506,81*	*51.500*	*54.500*	*55.900*	*57.300*	*58.700*
12 -	Versorgungsaufwendungen	284.835,38	291.100	285.100	291.200	297.300	303.500
	512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	*194.790,38*	*212.100*	*207.000*	*212.200*	*217.500*	*223.000*
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*68.112,00*	*63.000*	*63.000*	*64.800*	*66.600*	*68.400*
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*2.610,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	*19.323,00*	*16.000*	*15.100*	*14.200*	*13.200*	*12.100*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.873,80	3.700	3.700	3.800	3.800	3.900
	543100 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*3.822,30*	*3.000*	*3.000*	*3.100*	*3.100*	*3.200*
	543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*51,50*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	621.239,36	620.700	626.400	641.300	656.000	671.200
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-565.766,76**	**-579.600**	**-580.200**	**-590.900**	**-601.500**	**-612.900**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-565.766,76**	**-579.600**	**-580.200**	**-590.900**	**-601.500**	**-612.900**
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)**	**-565.766,76**	**-579.600**	**-580.200**	**-590.900**	**-601.500**	**-612.900**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-565.766,76	-579.600	-580.200	-590.900	-601.500	-612.900
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-565.766,76**	**-579.600**	**-580.200**	**-590.900**	**-601.500**	**-612.900**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
01.111.03.0	Finanzmangament und Rechnungswesen	-233.236,58	-253.700	-242.600	-244.600	-246.600	-249.100
01.111.03.1	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kasse)	-127.531,87	-118.600	-95.000	-97.500	-99.900	-102.400
01.111.03.2	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kämmerei)	-204.998,31	-207.300	-242.600	-248.800	-255.000	-261.400

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 bisher bei SK 448800 geplanten Erträge wurden zum SK 456200 umkontiert.
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 2023 01.111.03

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	*200,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.294,07	10.000	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*13.294,07*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	13.980,25	15.000	27.000	0	27.600	28.200	28.800
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*79,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*1.337,86*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
656200 Säumniszuschläge	*12.562,75*	*10.000*	*22.000*	*0*	*22.500*	*23.000*	*23.500*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.474,32	25.000	27.000	0	27.600	28.200	28.800
10 - Personalauszahlungen	332.530,18	325.900	337.600	0	346.300	354.900	363.800
701200 Tariflich Beschäftigte	*258.163,06*	*254.600*	*262.700*	*0*	*269.400*	*276.100*	*283.000*
702200 Tariflich Beschäftigte	*19.860,31*	*19.800*	*20.400*	*0*	*21.000*	*21.500*	*22.100*
703200 Tariflich Beschäftigte	*54.506,81*	*51.500*	*54.500*	*0*	*55.900*	*57.300*	*58.700*
11 - Versorgungsauszahlungen	262.902,38	275.100	270.000	0	277.000	284.100	291.400
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	*194.790,38*	*212.100*	*207.000*	*0*	*212.200*	*217.500*	*223.000*
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*68.112,00*	*63.000*	*63.000*	*0*	*64.800*	*66.600*	*68.400*
15 - Sonstige Auszahlungen	5.401,76	8.700	8.700	0	8.900	9.000	9.200
743100 Geschäftsauszahlungen	*3.905,60*	*3.700*	*3.700*	*0*	*3.800*	*3.800*	*3.900*
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*10,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
744203 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Ausländische Unternehmen	*1.485,49*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.834,32	609.700	616.300	0	632.200	648.000	664.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-573.360,00**	**-584.700**	**-589.300**	**0**	**-604.600**	**-619.800**	**-635.600**
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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
01.111.03.0	Finanzmangament und Rechnungswesen	-240.829,82	-258.800	-251.700	0	-258.300	-264.900	-271.800
01.111.03.1	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kasse)	-127.531,87	-118.600	-95.000	0	-97.500	-99.900	-102.400
01.111.03.2	Finanzmanagement und Rechnungswesen (Personal Kämmerei)	-204.998,31	-207.300	-242.600	0	-248.800	-255.000	-261.400

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	47.823,91	155.700	224.000	0,00	-224.000
Auszahlungen	131.599,07	783.500	474.300	0,00	-474.300
Liquiditätssaldo	**-83.775,16**	**-627.800**	**-250.300**	**0,00**	**250.300**
Erträge	79.369,75	62.800	61.700	0,00	-61.700
Aufwendungen	184.393,69	230.000	227.500	0,00	-227.500
Ergebnis	**-105.023,94**	**-167.200**	**-165.800**	**0,00**	**165.800**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	43,04	27,30	27,12	28,84	28,41	28,43

Teilergebnisplan 2023 01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.692,23	23.600	23.500	22.500	22.500	22.500
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*23.692,23*	*23.600*	*23.500*	*22.500*	*22.500*	*22.500*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.183,01	15.000	16.500	16.500	16.500	16.500
441100	*Mieten und Pachten*	*12.651,82*	*15.000*	*16.500*	*16.500*	*16.500*	*16.500*
442100	*Erträge aus dem Verkauf von Vorräten*	*10.531,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.298,79	10.000	7.500	7.600	7.800	7.900
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*26.298,79*	*10.000*	*7.500*	*7.600*	*7.800*	*7.900*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.195,72	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
450100	*Sonstige ordentliche Erträge*	*4.500,00*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
457100	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*1.695,72*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
10 =	Ordentliche Erträge	79.369,75	54.700	53.600	52.700	52.900	53.000
11 -	Personalaufwendungen	14.357,63	20.600	14.500	15.000	15.400	15.900
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*11.169,84*	*16.700*	*11.200*	*11.500*	*11.800*	*12.100*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*862,54*	*1.100*	*900*	*1.000*	*1.000*	*1.100*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*2.325,25*	*2.800*	*2.400*	*2.500*	*2.600*	*2.700*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.624,46	140.600	143.100	126.300	129.300	132.500
521500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*10.113,80*	*25.000*	*25.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*13.389,92*	*15.000*	*15.000*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
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*	*31.554,13*	*47.000*	*48.000*	*49.300*	*50.400*	*51.700*
524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*21.232,42*	*23.500*	*25.000*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*25.334,19*	*30.000*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	42.735,56	42.800	42.600	41.700	41.700	37.700
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*42.735,56*	*42.800*	*42.600*	*41.700*	*41.700*	*37.700*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.601,75	15.700	16.700	17.200	17.700	18.200
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
544600	*Versicherungen*	*14.259,14*	*15.500*	*16.500*	*17.000*	*17.500*	*18.000*
545700	*Erstattungen an private Unternehmen*	*342,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	173.319,40	219.700	216.900	200.200	204.100	204.300
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-93.949,65**	**-165.000**	**-163.300**	**-147.500**	**-151.200**	**-151.300**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-93.949,65**	**-165.000**	**-163.300**	**-147.500**	**-151.200**	**-151.300**
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)**	**-93.949,65**	**-165.000**	**-163.300**	**-147.500**	**-151.200**	**-151.300**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
481100	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*0,00*	*8.100*	*8.100*	*8.100*	*8.100*	*8.100*
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-11.074,29	-10.300	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-11.074,29*	*-10.300*	*-10.600*	*-10.600*	*-10.600*	*-10.600*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.023,94	-167.200	-165.800	-150.000	-153.700	-153.800

Teilergebnisplan 2023 01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-105.023,94**	**-167.200**	**-165.800**	**-150.000**	**-153.700**	**-153.800**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
01.111.04.0	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-105.023,94	-167.200	-165.800	-150.000	-153.700	-153.800

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Liegenschafts- und Gebäudemanagement“

Teilergebnisplan

441100 Mieten und Pachten
Bei diesem Sachkonto werden nahezu ausschließlich Pächte geführt. Diese mehren sich aufgrund der Neuverpachtung der landwirtschaftlich genutzten Flächen des Rodebachtals.

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 2021 umfasste ungewöhnlich hohe Erstattungen bei gemeindlichen Gebäuden (Dorfgemeinschaftshäuser, Alte Schulen und ehemalige Gerätehäuser). Der Planansatz 2023 berücksichtigt die Entwicklung im Jahr 2022.

450100 Sonstige ordentliche Erträge
Aus der Überlassung des Alten Rathauses ergibt sich vertragsgemäß ein jährlicher Ertrag in eingeplanter Höhe.

501200 ff. Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Personalaufwendungen umfassen ausschließlich den Personaleinsatz des Bauhofs. Die Planzahlen orientieren sich am Rechnungsergebnis 2021. An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass die Entwicklung der Personalaufwendungen daher produktübergreifend zu werten ist.

521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Neben einem Grundbetrag für Instandhaltungsmaßnahmen sind im Jahr 2023 Instandsetzungsmaßnahmen an der Alten Schule Langbroich (Jugendraum) eingeplant.

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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	24.268,33	15.000	16.500	0	16.500	16.500	16.500
		641100 Mieten und Pachten	*12.651,82*	*15.000*	*16.500*	*0*	*16.500*	*16.500*	*16.500*
		642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*11.616,51*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.874,39	10.000	7.500	0	7.600	7.800	7.900
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*15.874,39*	*10.000*	*7.500*	*0*	*7.600*	*7.800*	*7.900*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.142,72	25.000	24.000	0	24.100	24.300	24.400
10	-	Personalauszahlungen	14.357,63	20.600	14.500	0	15.000	15.400	15.900
		701200 Tariflich Beschäftigte	*11.169,84*	*16.700*	*11.200*	*0*	*11.500*	*11.800*	*12.100*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*862,54*	*1.100*	*900*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.100*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*2.325,25*	*2.800*	*2.400*	*0*	*2.500*	*2.600*	*2.700*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.314,19	140.600	423.100	0	126.300	129.300	132.500
		721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*10.113,80*	*25.000*	*25.000*	*0*	*5.000*	*5.100*	*5.200*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*79.688,15*	*113.600*	*115.100*	*0*	*118.200*	*121.100*	*124.100*
		724101 Auszahlungen aus Grundsteuer A und B für gemeindliche Grundstücke	*7.251,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		728100 Erwerb von Vorräten	*2.260,70*	*2.000*	*283.000*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.200*
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.923,69	15.700	16.700	0	17.200	17.700	18.200
		743100 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		744600 Versicherungen	*14.259,14*	*15.500*	*16.500*	*0*	*17.000*	*17.500*	*18.000*
		745700 Erstattungen an private Unternehmen	*664,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.595,51	176.900	454.300	0	158.500	162.400	166.600
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-88.452,79**	**-151.900**	**-430.300**	**0**	**-134.400**	**-138.100**	**-142.200**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.681,19	130.700	200.000	0	0	0	0
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*7.681,19*	*130.700*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	7.681,19	130.700	200.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.255,10	591.600	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*10.255,10*	*591.600*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000	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*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.255,10	606.600	20.000	0	20.000	20.000	20.000

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.573,91**	**-475.900**	**180.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
01.111.04.0	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-91.026,70	-627.800	-250.300	0	-154.400	-158.100	-162.200

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 880-93200 Grunderwerb									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-10.255,10***	***-591.600***	***-20.000***	***0***	***-20.000***	***-20.000***	***-20.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 880-93521 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 € - Allgemeine Liegenschaften									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	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***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
01.111.04.0	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 880-93210, Grunderwerb

782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Für den Bedarfsfall wird eine Ermächtigung für den Ankauf von Grundstücken in Höhe von 20.000 € bereitgestellt.

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

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Im Jahr 2022 wurden Mittel für die Anschaffung von Defibrillatoren bereitgestellt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für diese Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 15.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	96.461,66	40.000	72.500	0,00	-72.500
Auszahlungen	460.743,80	460.400	622.000	0,00	-622.000
Liquiditätssaldo	**-364.282,14**	**-420.400**	**-549.500**	**0,00**	**549.500**
Erträge	314.193,63	224.500	242.100	0,00	-242.100
Aufwendungen	376.475,06	459.500	497.700	0,00	-497.700
Ergebnis	**-62.281,43**	**-235.000**	**-255.600**	**0,00**	**255.600**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	83,46	48,86	48,64	47,23	45,20	43,48

Teilergebnisplan 2023 01.111.05

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.410,17	81.000	77.300	70.300	57.000	46.700
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*89.410,17*	*81.000*	*77.300*	*70.300*	*57.000*	*46.700*
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	54.128,07	39.000	47.500	48.600	49.900	51.100
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	*46.494,47*	*39.000*	*47.500*	*48.600*	*49.900*	*51.100*
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*7.633,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	45.782,00	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	*41.792,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*3.489,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	10.004,52	0	0	0	0	0
		471100 Aktivierte Eigenleistungen	*10.004,52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10	=	Ordentliche Erträge	199.324,76	120.500	125.300	119.400	107.400	98.300
11	-	Personalaufwendungen	114.244,25	142.700	186.000	190.700	195.600	200.500
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*87.811,54*	*112.700*	*147.100*	*150.800*	*154.600*	*158.500*
		501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	*278,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	*1.088,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*6.883,84*	*9.100*	*11.100*	*11.400*	*11.700*	*12.000*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*18.182,67*	*20.900*	*27.800*	*28.500*	*29.300*	*30.000*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.469,14	170.000	168.500	172.800	177.200	181.700
		521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.689,46*	*6.500*	*6.500*	*6.700*	*6.900*	*7.100*
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	*3.624,00*	*6.000*	*7.000*	*7.200*	*7.400*	*7.600*
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	*2.678,57*	*4.000*	*3.500*	*3.600*	*3.700*	*3.800*
		524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	*5.024,75*	*6.500*	*6.500*	*6.700*	*6.900*	*7.100*
		524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*7.212,79*	*10.000*	*10.000*	*10.300*	*10.600*	*10.900*
		525100 Haltung von Fahrzeugen	*90.955,07*	*128.000*	*126.000*	*129.100*	*132.300*	*135.600*
		525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*3.284,50*	*4.000*	*4.000*	*4.100*	*4.200*	*4.300*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	125.090,74	125.000	121.600	114.400	100.500	89.200
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*125.090,74*	*125.000*	*121.600*	*114.400*	*100.500*	*89.200*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.631,73	20.700	20.500	21.100	21.600	22.200
		541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*6.415,34*	*7.500*	*7.500*	*7.700*	*7.900*	*8.100*
		543100 Geschäftsaufwendungen	*40,02*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	*1.851,75*	*2.500*	*2.200*	*2.300*	*2.400*	*2.500*
		543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	*7.205,38*	*8.000*	*8.000*	*8.200*	*8.400*	*8.600*
		544600 Versicherungen	*2.119,24*	*2.300*	*2.400*	*2.500*	*2.500*	*2.600*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	375.435,86	458.400	496.600	499.000	494.900	493.600
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-176.111,10**	**-337.900**	**-371.300**	**-379.600**	**-387.500**	**-395.300**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 01.111.05

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-176.111,10**	**-337.900**	**-371.300**	**-379.600**	**-387.500**	**-395.300**
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)**	**-176.111,10**	**-337.900**	**-371.300**	**-379.600**	**-387.500**	**-395.300**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	114.868,87	104.000	116.800	116.800	116.800	116.800
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*114.868,87*	*104.000*	*116.800*	*116.800*	*116.800*	*116.800*
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.039,20	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.039,20*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.281,43	-235.000	-255.600	-263.900	-271.800	-279.600
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-62.281,43**	**-235.000**	**-255.600**	**-263.900**	**-271.800**	**-279.600**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR					
01.111.05.0	Bauhof	50.596,62	-92.300	-69.600	-73.200	-76.200	-79.100
01.111.05.2	Bauhof (Personal)	-112.878,05	-142.700	-186.000	-190.700	-195.600	-200.500

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Bauhof“

Teilergebnisplan

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 Proberechnung. Der Rückgang ist 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.

454200 und 454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen
Aus dem Verkauf ersetzter Fahrzeuge konnten im Jahr 2021 Erträge generiert werden.

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.

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.

481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Ertragsposition für die Verrechnung des Maschineneinsatzes bei anderen Produkten.

Teilfinanzplan 2023 01.111.05

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	634,89	1.000	0	0	0	0	0
		642110 Einzahlung aus dem Verkauf von Vorräten/Dieseltank Bauhof - Spezialverkehr Förderschule	*634,89*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.542,77	39.000	47.500	0	48.600	49.900	51.100
		648300 Erstattungen von Zweckverbänden	*42.906,91*	*39.000*	*47.500*	*0*	*48.600*	*49.900*	*51.100*
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*7.635,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	3.489,00	0	0	0	0	0	0
		671100 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*3.489,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.666,66	40.000	47.500	0	48.600	49.900	51.100
10	-	Personalauszahlungen	112.878,05	142.700	186.000	0	190.700	195.600	200.500
		701200 Tariflich Beschäftigte	*87.811,54*	*112.700*	*147.100*	*0*	*150.800*	*154.600*	*158.500*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*6.883,84*	*9.100*	*11.100*	*0*	*11.400*	*11.700*	*12.000*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*18.182,67*	*20.900*	*27.800*	*0*	*28.500*	*29.300*	*30.000*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.700,93	182.000	182.500	0	187.200	192.100	197.000
		721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*24.269,43*	*33.000*	*33.500*	*0*	*34.500*	*35.500*	*36.500*
		725100 Haltung von Fahrzeugen	*51.975,72*	*60.000*	*60.000*	*0*	*61.500*	*63.100*	*64.700*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*3.661,93*	*4.000*	*4.000*	*0*	*4.100*	*4.200*	*4.300*
		728100 Erwerb von Vorräten	*46.793,85*	*80.000*	*80.000*	*0*	*82.000*	*84.100*	*86.200*
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.642,16	20.700	20.500	0	21.100	21.600	22.200
		741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*6.415,34*	*7.500*	*7.500*	*0*	*7.700*	*7.900*	*8.100*
		743100 Geschäftsauszahlungen	*9.107,58*	*10.900*	*10.600*	*0*	*10.900*	*11.200*	*11.500*
		744600 Versicherungen	*2.119,24*	*2.300*	*2.400*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.600*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.221,14	345.400	389.000	0	399.000	409.300	419.700
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-202.554,48**	**-305.400**	**-341.500**	**0**	**-350.400**	**-359.400**	**-368.600**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.795,00	0	25.000	0	0	0	0
		683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	*41.795,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	41.795,00	0	25.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.522,66	115.000	233.000	0	85.000	110.000	70.000
		783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*203.522,66*	*115.000*	*233.000*	*0*	*85.000*	*110.000*	*70.000*
30	=	Summe:	203.522,66	115.000	233.000	0	85.000	110.000	70.000

Teilfinanzplan 2023 01.111.05

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7
	(invest. Auszahlungen)							
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-161.727,66**	**-115.000**	**-208.000**	**0**	**-85.000**	**-110.000**	**-70.000**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
01.111.05.0	Bauhof	-251.404,09	-277.700	-363.500	0	-244.700	-273.800	-238.100
01.111.05.2	Bauhof (Personal)	-112.878,05	-142.700	-186.000	0	-190.700	-195.600	-200.500

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	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 beweglichem Anlagevermögen	-188.691,37	-100.000	-210.000	0	-65.000	-90.000	-50.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-188.691,37	-100.000	-210.000	0	-65.000	-90.000	-50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-188.691,37***	***-100.000***	***-210.000***	***0***	***-65.000***	***-90.000***	***-50.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 770-93502 Schranke Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.082,70	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-8.082,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-8.082,70***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 770-93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.748,59	-15.000	-23.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-6.748,59	-15.000	-23.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-6.748,59***	***-15.000***	***-23.000***	***0***	***-20.000***	***-20.000***	***-20.000***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
01.111.05.0	Bauhof	-203.522,66	-115.000	-233.000	0	-85.000	-110.000	-70.000	0	0

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 2023 soll das Wechselladerfahrzeug mit Salzstreuer ersetzt werden.

Maßnahme 770-93502, Schranke Bauhof

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Das elektrisch öffnende Zufahrtstor war reparaturanfällig. Zur Sicherung des Geländes wurde daher im Jahr 2021 eine Schranke errichtet.

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.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
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 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2023 02.121.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.121.01.0	Statistik	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
02.121.01.0	Statistik	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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	8.000	0	0,00	0
Auszahlungen	5.836,30	9.000	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	**-5.836,30**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**0**
Erträge	0,00	8.000	0	0,00	0
Aufwendungen	5.796,86	9.000	0	0,00	0
Ergebnis	**-5.796,86**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**0**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	88,89	0,00	100,00	52,63	0,00

Teilergebnisplan 2023 02.121.02

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000	0	10.000	15.000	0
	448100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*8.000*	*0*	*10.000*	*15.000*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	8.000	0	10.000	15.000	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.796,86	9.000	0	10.000	28.500	0
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*2.400,00*	*5.000*	*0*	*5.000*	*12.500*	*0*
	543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*3.396,86*	*4.000*	*0*	*5.000*	*16.000*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.796,86	9.000	0	10.000	28.500	0
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.796,86**	**-1.000**	**0**	**0**	**-13.500**	**0**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.796,86**	**-1.000**	**0**	**0**	**-13.500**	**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)**	**-5.796,86**	**-1.000**	**0**	**0**	**-13.500**	**0**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.796,86	-1.000	0	0	-13.500	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.796,86**	**-1.000**	**0**	**0**	**-13.500**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.121.02.0	Wahlen	-5.796,86	-1.000	0	0	-13.500	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. Dieses Erfrischungsgeld wurde von umliegenden Kommunen bei den vergangenen Wahlen bereits deutlich erhöht (teils mehr als verdoppelt), sodass auch bei der Gemeinde Gangelt seit dem Jahr 2022 eine Anpassung vorgesehen ist.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	8.000	0	0	10.000	15.000	0
	648100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*8.000*	*0*	*0*	*10.000*	*15.000*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	8.000	0	0	10.000	15.000	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.836,30	9.000	0	0	10.000	28.500	0
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*2.400,00*	*5.000*	*0*	*0*	*5.000*	*12.500*	*0*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*3.436,30*	*4.000*	*0*	*0*	*5.000*	*16.000*	*0*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.836,30	9.000	0	0	10.000	28.500	0
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.836,30**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**-13.500**	**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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
02.121.02.0	Wahlen	-5.836,30	-1.000	0	0	0	-13.500	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; Gewerbewesen

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	23.753,38	51.900	20.000	0,00	-20.000
Auszahlungen	387.770,79	467.500	416.700	0,00	-416.700
Liquiditätssaldo	**-364.017,41**	**-415.600**	**-396.700**	**0,00**	**396.700**
Erträge	29.409,97	53.900	22.900	0,00	-22.900
Aufwendungen	404.778,60	478.100	427.500	0,00	-427.500
Ergebnis	**-375.368,63**	**-424.200**	**-404.600**	**0,00**	**404.600**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	7,27	11,27	5,36	5,47	5,59	5,69

Teilergebnisplan 2023 02.122.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	31.900	0	0	0	0
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*0,00*	*31.900*	*0*	*0*	*0*	*0*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.013,00	6.000	6.000	6.200	6.300	6.400
431100	*Verwaltungsgebühren*	*8.013,00*	*6.000*	*6.000*	*6.200*	*6.300*	*6.400*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.590,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*4.590,89*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	16.806,08	15.000	15.900	16.800	17.800	18.800
456100	*Bußgelder*	*9.762,00*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*7.044,08*	*2.000*	*2.900*	*3.800*	*4.800*	*5.800*
10 =	Ordentliche Erträge	29.409,97	53.900	22.900	24.000	25.100	26.200
11 -	Personalaufwendungen	333.172,86	384.800	342.100	351.000	359.800	369.000
501100	*Beamte*	*18.430,30*	*20.600*	*20.600*	*21.200*	*21.700*	*22.200*
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*232.345,41*	*278.600*	*243.400*	*249.500*	*255.700*	*262.100*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*17.798,71*	*21.600*	*18.900*	*19.300*	*19.800*	*20.300*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*45.940,44*	*56.100*	*50.500*	*51.800*	*53.000*	*54.300*
504100	*Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*3.564,00*	*3.600*	*3.600*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
505100	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte*	*12.582,00*	*3.100*	*3.700*	*4.000*	*4.200*	*4.500*
506100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte*	*2.512,00*	*1.200*	*1.400*	*1.500*	*1.600*	*1.700*
12 -	Versorgungsaufwendungen	55.601,61	62.500	61.300	62.700	64.100	65.500
512100	*Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger*	*40.979,61*	*48.700*	*47.600*	*48.800*	*50.000*	*51.300*
514100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
516100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.270,00*	*3.300*	*3.200*	*3.100*	*3.000*	*2.800*
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	13.642,84	27.800	21.600	22.300	22.800	23.500
542100	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*594,10*	*1.200*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*7.100*	*100*	*100*	*100*	*100*
543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*447,71*	*1.500*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*203,93*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
549900	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*12.397,10*	*17.500*	*19.000*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	402.724,93	475.500	425.400	436.400	447.100	458.400
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-373.314,96**	**-421.600**	**-402.500**	**-412.400**	**-422.000**	**-432.200**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-373.314,96**	**-421.600**	**-402.500**	**-412.400**	**-422.000**	**-432.200**
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)**	**-373.314,96**	**-421.600**	**-402.500**	**-412.400**	**-422.000**	**-432.200**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.053,67	-2.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-2.053,67*	*-2.600*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-375.368,63	-424.200	-404.600	-414.500	-424.100	-434.300

Teilergebnisplan 2023 02.122.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-375.368,63**	**-424.200**	**-404.600**	**-414.500**	**-424.100**	**-434.300**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-60.853,77	-47.300	-71.200	-72.700	-73.900	-75.400
02.122.01.2	Ordnungsangelegenheiten (Personal)	-314.514,86	-376.900	-333.400	-341.800	-350.200	-358.900

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.

456100 Bußgelder
Die Planzahl orientiert sich an der Entwicklung 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. Er wurde zum 1. September 2021 befördert, weshalb sich der Ansatz ab dem Jahr 2022 gegenüber dem Rechnungsergebnis 2021 mehrt.

501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Planzahlen berücksichtigen u.a. den Aufwand für alle im Bereitschaftsdienst eingesetzten Mitarbeiter. Im Laufe des Jahres 2022 ist ein mehrjährig erkrankter Mitarbeiter zurückgekehrt. Da der Zeitpunkt der Rückkehr unbestimmt war, musste er bereits ersetzt und seine Personalaufwendungen dennoch veranschlagt werden. Nach seiner Rückkehr wurde er versetzt, weshalb die Personalaufwendungen im Produkt verringert 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 ist eine Ansatzverstärkung erforderlich.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	31.900	0	0	0	0	0
614100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*0,00*	*31.900*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.013,00	6.000	6.000	0	6.200	6.300	6.400
631100	*Verwaltungsgebühren*	*8.013,00*	*6.000*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.300*	*6.400*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.345,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*5.345,88*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07 +	Sonstige Einzahlungen	10.394,50	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
655100	*Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*653,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
656100	*Bußgelder*	*9.741,00*	*13.000*	*13.000*	*0*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.753,38	51.900	20.000	0	20.200	20.300	20.400
10 -	Personalauszahlungen	318.078,86	380.500	337.000	0	345.500	354.000	362.800
701100	*Beamte*	*18.430,30*	*20.600*	*20.600*	*0*	*21.200*	*21.700*	*22.200*
701200	*Tariflich Beschäftigte*	*232.345,41*	*278.600*	*243.400*	*0*	*249.500*	*255.700*	*262.100*
702200	*Tariflich Beschäftigte*	*17.798,71*	*21.600*	*18.900*	*0*	*19.300*	*19.800*	*20.300*
703200	*Tariflich Beschäftigte*	*45.940,44*	*56.100*	*50.500*	*0*	*51.800*	*53.000*	*54.300*
704100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*3.564,00*	*3.600*	*3.600*	*0*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
11 -	Versorgungsauszahlungen	52.331,61	59.200	58.100	0	59.600	61.100	62.700
712100	*Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger*	*40.979,61*	*48.700*	*47.600*	*0*	*48.800*	*50.000*	*51.300*
714100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger*	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*0*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
15 -	Sonstige Auszahlungen	13.515,10	27.800	21.600	0	22.300	22.800	23.500
742100	*Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*594,10*	*1.200*	*1.000*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
743100	*Geschäftsauszahlungen*	*755,39*	*9.100*	*1.600*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
749900	*Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*12.165,61*	*17.500*	*19.000*	*0*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.925,57	467.500	416.700	0	427.400	437.900	449.000
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-360.172,19**	**-415.600**	**-396.700**	**0**	**-407.200**	**-417.600**	**-428.600**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.845,22	0	0	0	0	0	0
783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*3.845,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.845,22	0	0	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.845,22**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 02.122.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktübersicht		**Ergebnis**	**Ansatz**	**Ansatz**	**VE**	**Planung**	**Planung**	**Planung**
Leistung	**Bezeichnung**	**2021**	**2022**	**2023**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
					in EUR			
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-49.502,55	-38.700	-63.300	0	-65.400	-67.400	-69.700
02.122.01.2	Ordnungsangelegenheiten (Personal)	-314.514,86	-376.900	-333.400	0	-341.800	-350.200	-358.900

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 Personenstandsurkunden, Regelung der Abstammung und des Personenstandes, Sicherung von Erbansprüchen.
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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	12.588,45	12.000	12.000	0,00	-12.000
Auszahlungen	25.114,06	30.300	29.400	0,00	-29.400
Liquiditätssaldo	**-12.525,61**	**-18.300**	**-17.400**	**0,00**	**17.400**
Erträge	12.884,81	12.000	12.000	0,00	-12.000
Aufwendungen	25.189,73	35.600	35.500	0,00	-35.500
Ergebnis	**-12.304,92**	**-23.600**	**-23.500**	**0,00**	**23.500**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	51,15	33,71	33,80	33,61	32,61	31,66

Teilergebnisplan 2023 02.122.02

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.588,45	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	431100 Verwaltungsgebühren	*12.588,45*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	296,36	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*296,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	12.884,81	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11 -	Personalaufwendungen	22.601,69	30.300	31.100	32.200	33.200	34.300
	501100 Beamte	*22.526,02*	*25.000*	*25.000*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
	501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	*75,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*3.800*	*4.500*	*4.800*	*5.100*	*5.400*
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*1.500*	*1.600*	*1.700*	*1.800*	*1.900*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.588,04	5.300	4.400	3.500	3.600	3.600
	543100 Geschäftsaufwendungen	*120,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*2.416,68*	*3.300*	*3.000*	*3.000*	*3.100*	*3.100*
	543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*51,36*	*1.800*	*1.200*	*300*	*300*	*300*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.189,73	35.600	35.500	35.700	36.800	37.900
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.304,92**	**-23.600**	**-23.500**	**-23.700**	**-24.800**	**-25.900**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.304,92**	**-23.600**	**-23.500**	**-23.700**	**-24.800**	**-25.900**
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)**	**-12.304,92**	**-23.600**	**-23.500**	**-23.700**	**-24.800**	**-25.900**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.304,92	-23.600	-23.500	-23.700	-24.800	-25.900
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-12.304,92**	**-23.600**	**-23.500**	**-23.700**	**-24.800**	**-25.900**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.122.02.0	Personenrecht	10.221,10	1.400	1.500	2.000	1.500	1.100
02.122.02.2	Personenrecht (Personal)	-22.526,02	-25.000	-25.000	-25.700	-26.300	-27.000

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. Er wurde zum 1. September 2021 befördert; dies führt zur Mehrung gegenüber dem Rechnungsergebnis 2021.

543150 — Dienstreisen
Im Zuge von Fortbildungsmaßnahmen entstehen in den Jahren 2022 und 2023 erhöhte Reise- und Lehrgangskosten.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.588,45	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	631100 Verwaltungsgebühren	*12.588,45*	*12.000*	*12.000*	*0*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.588,45	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
10	- Personalauszahlungen	22.526,02	25.000	25.000	0	25.700	26.300	27.000
	701100 Beamte	*22.526,02*	*25.000*	*25.000*	*0*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
15	- Sonstige Auszahlungen	2.588,04	5.300	4.400	0	3.500	3.600	3.600
	743100 Geschäftsauszahlungen	*2.588,04*	*5.300*	*4.400*	*0*	*3.500*	*3.600*	*3.600*
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.114,06	30.300	29.400	0	29.200	29.900	30.600
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.525,61**	**-18.300**	**-17.400**	**0**	**-17.200**	**-17.900**	**-18.600**
	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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
02.122.02.0	Personenrecht	10.000,41	6.700	7.600	0	8.500	8.400	8.400
02.122.02.2	Personenrecht (Personal)	-22.526,02	-25.000	-25.000	0	-25.700	-26.300	-27.000

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
Ordnungsgemäße 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	84.404,73	80.000	91.100	0,00	-91.100
Auszahlungen	125.414,87	138.600	148.200	0,00	-148.200
Liquiditätssaldo	**-41.010,14**	**-58.600**	**-57.100**	**0,00**	**57.100**
Erträge	85.791,85	80.000	91.100	0,00	-91.100
Aufwendungen	128.027,73	138.600	148.200	0,00	-148.200
Ergebnis	**-42.235,88**	**-58.600**	**-57.100**	**0,00**	**57.100**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
00000007	Einwohner	13.282	13.412	13.542	13.672	13.802	13.932
Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl		*-3*	*-4*	*-4*	*-4*	*-4*	*-4*

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	67,01	57,72	61,47	61,34	61,32	61,39

Teilergebnisplan 2023 02.122.03

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.404,73	80.000	91.100	93.300	95.600	98.100
	431100 Verwaltungsgebühren	*84.404,73*	*80.000*	*91.100*	*93.300*	*95.600*	*98.100*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.387,12	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*1.387,12*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	85.791,85	80.000	91.100	93.300	95.600	98.100
11 -	Personalaufwendungen	83.303,72	83.600	88.200	90.600	92.800	95.100
	501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*64.493,96*	*65.400*	*68.700*	*70.500*	*72.200*	*74.000*
	501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	*422,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*4.989,01*	*5.100*	*5.400*	*5.600*	*5.700*	*5.900*
	503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*13.398,41*	*13.100*	*14.100*	*14.500*	*14.900*	*15.200*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.724,01	55.000	60.000	61.500	63.100	64.700
	543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*44.724,01*	*55.000*	*60.000*	*61.500*	*63.100*	*64.700*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	128.027,73	138.600	148.200	152.100	155.900	159.800
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-42.235,88**	**-58.600**	**-57.100**	**-58.800**	**-60.300**	**-61.700**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-42.235,88**	**-58.600**	**-57.100**	**-58.800**	**-60.300**	**-61.700**
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)**	**-42.235,88**	**-58.600**	**-57.100**	**-58.800**	**-60.300**	**-61.700**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.235,88	-58.600	-57.100	-58.800	-60.300	-61.700
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-42.235,88**	**-58.600**	**-57.100**	**-58.800**	**-60.300**	**-61.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.122.03.0	Bürgerservice	40.645,50	25.000	31.100	31.800	32.500	33.400
02.122.03.2	Bürgerservice (Personal)	-82.881,38	-83.600	-88.200	-90.600	-92.800	-95.100

Erläuterungen zum Produkt 02.122.03 „Bürgerservice“

Teilergebnisplan

431100 Verwaltungsgebühren
Der Ansatz basiert auf den Erkenntnissen des laufenden Jahres 2022.

543110 Geschäftsaufwendungen – Bürobedarf
Siehe Erläuterung zu SK 431100

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.404,73	80.000	91.100	0	93.300	95.600	98.100
	631100 Verwaltungsgebühren	*84.404,73*	*80.000*	*91.100*	*0*	*93.300*	*95.600*	*98.100*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.404,73	80.000	91.100	0	93.300	95.600	98.100
10 -	Personalauszahlungen	82.881,38	83.600	88.200	0	90.600	92.800	95.100
	701200 Tariflich Beschäftigte	*64.493,96*	*65.400*	*68.700*	*0*	*70.500*	*72.200*	*74.000*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*4.989,01*	*5.100*	*5.400*	*0*	*5.600*	*5.700*	*5.900*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*13.398,41*	*13.100*	*14.100*	*0*	*14.500*	*14.900*	*15.200*
15 -	Sonstige Auszahlungen	42.533,49	55.000	60.000	0	61.500	63.100	64.700
	743100 Geschäftsauszahlungen	*42.533,49*	*55.000*	*60.000*	*0*	*61.500*	*63.100*	*64.700*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.414,87	138.600	148.200	0	152.100	155.900	159.800
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.010,14**	**-58.600**	**-57.100**	**0**	**-58.800**	**-60.300**	**-61.700**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
02.122.03.0	Bürgerservice	41.871,24	25.000	31.100	0	31.800	32.500	33.400
02.122.03.2	Bürgerservice (Personal)	-82.881,38	-83.600	-88.200	0	-90.600	-92.800	-95.100

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	67.812,10	88.400	55.100	0,00	-55.100
Auszahlungen	1.393.812,28	1.149.100	1.019.300	0,00	-1.019.300
Liquiditätssaldo	**-1.326.000,18**	**-1.060.700**	**-964.200**	**0,00**	**964.200**
Erträge	209.694,83	161.500	183.500	0,00	-183.500
Aufwendungen	806.424,28	791.600	841.200	0,00	-841.200
Ergebnis	**-596.729,45**	**-630.100**	**-657.700**	**0,00**	**657.700**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
00000007	Einwohner	13.282,00	13.412,00	13.542,00	13.672,00	13.802,00	13.932,00
Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl		*-44,93*	*-46,98*	*-48,57*	*-45,81*	*-41,92*	*-41,87*

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	26,00	20,40	21,81	22,64	23,31	21,52

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.477,92	136.500	159.500	159.100	151.600	135.400
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*159.477,92*	*136.500*	*159.500*	*159.100*	*151.600*	*135.400*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.193,65	3.000	2.000	2.100	2.100	2.200
431100	*Verwaltungsgebühren*	*2.193,65*	*3.000*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.700,00	0	0	0	0	0
442100	*Erträge aus dem Verkauf von Vorräten*	*1.700,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.032,35	6.500	6.500	6.600	6.700	6.800
448000	*Erstattungen vom Bund*	*1.519,60*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
448100	*Erstattungen vom Land*	*8.975,42*	*5.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*4.537,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	31.290,91	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
454100	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	*1.001,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
454200	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen*	*14.649,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
457100	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*15.540,87*	*15.500*	*15.500*	*15.500*	*15.500*	*15.500*
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*99,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	209.694,83	161.500	183.500	183.300	175.900	159.900
11 -	Personalaufwendungen	171.819,95	148.600	185.300	190.000	194.800	199.600
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*134.041,52*	*116.100*	*144.200*	*147.800*	*151.500*	*155.300*
501220	*Zuführung zu Urlaubsrückstellungen*	*67,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*10.395,70*	*9.100*	*11.100*	*11.400*	*11.700*	*12.000*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*27.315,70*	*23.400*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.776,42	210.700	202.500	188.200	181.000	185.600
521500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*12.147,70*	*35.000*	*25.000*	*5.000*	*5.200*	*5.300*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*2.223,86*	*3.000*	*3.000*	*3.100*	*3.100*	*3.200*
524110	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten*	*6.641,26*	*8.000*	*9.000*	*9.200*	*9.400*	*9.600*
524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*1.586,25*	*2.500*	*2.500*	*2.600*	*2.600*	*2.700*
524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*8.960,30*	*11.000*	*13.000*	*13.400*	*13.700*	*14.100*
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*12.875,25*	*19.000*	*18.000*	*18.500*	*15.000*	*15.400*
525100	*Haltung von Fahrzeugen*	*50.762,71*	*59.200*	*68.000*	*63.300*	*64.800*	*66.400*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*50.579,09*	*61.000*	*61.000*	*70.000*	*64.000*	*65.600*
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*0,00*	*12.000*	*3.000*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	221.249,02	206.700	229.900	228.700	217.500	190.600
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*221.249,02*	*206.700*	*229.900*	*228.700*	*217.500*	*190.600*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.634,34	223.000	222.500	201.700	160.200	166.400
541200	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*150.062,88*	*106.500*	*108.500*	*106.500*	*63.700*	*65.400*
542100	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*35.040,00*	*36.000*	*37.000*	*37.000*	*37.000*	*40.000*
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*22.113,76*	*12.700*	*12.700*	*13.100*	*13.400*	*13.800*
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*6.173,56*	*5.700*	*6.200*	*6.400*	*6.500*	*6.700*
543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*36.469,22*	*45.000*	*40.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*
544600	*Versicherungen*	*15.224,48*	*17.000*	*18.000*	*18.600*	*19.000*	*19.400*
547100	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*1.550,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	805.479,73	789.000	840.200	808.600	753.500	742.200
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-595.784,90**	**-627.500**	**-656.700**	**-625.300**	**-577.600**	**-582.300**

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	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)	**-595.784,90**	**-627.500**	**-656.700**	**-625.300**	**-577.600**	**-582.300**
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)	**-595.784,90**	**-627.500**	**-656.700**	**-625.300**	**-577.600**	**-582.300**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-944,55	-2.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-944,55*	*-2.600*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-596.729,45	-630.100	-657.700	-626.300	-578.600	-583.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-596.729,45**	**-630.100**	**-657.700**	**-626.300**	**-578.600**	**-583.300**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
02.126.01.0	Brand- und Katastrophenschutz	-424.976,53	-481.500	-472.400	-436.300	-383.800	-383.700
02.126.01.2	Brand- und Katastrophenschutz (Personal)	-171.752,92	-148.600	-185.300	-190.000	-194.800	-199.600

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. 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.

448800 Erstattungen vom übrigen Bereichen
Das Rechnungsergebnis des Jahres 2021 ist durch Erstattungen bei überzahlten Versorgungsmedien 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. Die Planung orientiert sich am Rechnungsergebnis 2021.

521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Zuge der Erweiterung des Gerätehauses Langbroich soll der Sanitärbereich erneuert werden. Da die Maßnahme nicht begonnen wurde, sind die Mittel im Jahr 2023 neu zu veranschlagen.

525100 Haltung von Fahrzeugen
Die Ansatzmehrung 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 2022 waren Mittel für die externe Kalkulation der Gebührensätze für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr mit Kostenerstattungspflicht berücksichtigt.

571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Auch die Abschreibung dieses Produkts basiert auf einer Proberechnung.

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 erst im Jahr 2024 abgeschlossen sein.

543100 Geschäftsaufwendungen
Das Sachkonto berücksichtigt beispielsweise den Beitrag an den Kreisverband, Kosten für Einsätze der Wehr und Veranstaltungen der Wehr. Im Jahr 2020 stand eine erneute Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans an. Diese bestimmte das Rechnungsergebnis.

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 berücksichtigen digitale Meldeempfänger für die Gesamtwehr mit rd. 16.000 €/Jahr.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.827,64	3.000	2.000	0	2.100	2.100	2.200
		631100 Verwaltungsgebühren	*1.827,64*	*3.000*	*2.000*	*0*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.700,00	0	0	0	0	0	0
		642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*1.700,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.674,92	6.500	6.500	0	6.600	6.700	6.800
		648000 Erstattungen vom Bund	*1.519,60*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		648100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*19,28*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*4.136,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.202,56	9.500	8.500	0	8.700	8.800	9.000
10	-	Personalauszahlungen	171.752,92	148.600	185.300	0	190.000	194.800	199.600
		701200 Tariflich Beschäftigte	*134.041,52*	*116.100*	*144.200*	*0*	*147.800*	*151.500*	*155.300*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*10.395,70*	*9.100*	*11.100*	*0*	*11.400*	*11.700*	*12.000*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*27.315,70*	*23.400*	*30.000*	*0*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.553,39	207.500	196.500	0	182.000	174.700	179.200
		721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*12.147,70*	*35.000*	*25.000*	*0*	*5.000*	*5.200*	*5.300*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*31.034,63*	*43.500*	*45.500*	*0*	*46.800*	*43.800*	*45.000*
		725100 Haltung von Fahrzeugen	*38.344,64*	*56.000*	*62.000*	*0*	*57.100*	*58.500*	*60.000*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*57.026,42*	*61.000*	*61.000*	*0*	*70.000*	*64.000*	*65.600*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*12.000*	*3.000*	*0*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
15	-	Sonstige Auszahlungen	269.130,21	223.000	222.500	0	201.700	160.200	166.400
		741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*152.874,80*	*106.500*	*108.500*	*0*	*106.500*	*63.700*	*65.400*
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*35.040,00*	*36.000*	*37.000*	*0*	*37.000*	*37.000*	*40.000*
		743100 Geschäftsauszahlungen	*65.990,93*	*63.500*	*59.000*	*0*	*39.600*	*40.500*	*41.600*
		744600 Versicherungen	*15.224,48*	*17.000*	*18.000*	*0*	*18.600*	*19.000*	*19.400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.436,52	579.100	604.300	0	573.700	529.700	545.200
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-570.233,96**	**-569.600**	**-595.800**	**0**	**-565.000**	**-520.900**	**-536.200**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.959,54	78.900	46.600	0	46.600	46.600	46.600
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*41.359,54*	*76.300*	*44.000*	*0*	*44.000*	*44.000*	*44.000*
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	*2.600,00*	*2.600*	*2.600*	*0*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.650,00	0	0	0	0	0	0
		683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	*14.650,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe:	58.609,54	78.900	46.600	0	46.600	46.600	46.600

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	(invest. Einzahlungen)							
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	2.359,88	125.000	0	0	350.000	350.000	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*2.359,88*	*125.000*	*0*	*0*	*350.000*	*350.000*	*0*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	812.015,88	445.000	415.000	570.000	650.000	450.000	120.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*812.015,88*	*445.000*	*415.000*	*570.000*	*650.000*	*450.000*	*120.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	814.375,76	570.000	415.000	570.000	1.000.000	800.000	120.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-755.766,22**	**-491.100**	**-368.400**	**-570.000**	**-953.400**	**-753.400**	**-73.400**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR						
02.126.01.0	Brand- und Katastrophenschutz	-1.154.247,26	-912.100	-778.900	-570.000	-1.328.400	-1.079.500	-410.000
02.126.01.2	Brand- und Katastrophenschutz (Personal)	-171.752,92	-148.600	-185.300	0	-190.000	-194.800	-199.600

Teilfinanzplan 2023 02.126.01

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 130-93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen für die Feuerwehr									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-735.045,01	-265.000	-320.000	-570.000	-600.000	-400.000	-70.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-735.045,01	-265.000	-320.000	-570.000	-600.000	-400.000	-70.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-735.045,01***	***-265.000***	***-320.000***	***-570.000***	***-600.000***	***-400.000***	***-70.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 130-93511 Absauganlagen Gerätehäuser									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-45.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 130-93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-76.970,87	-100.000	-95.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-76.970,87	-100.000	-95.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-76.970,87***	***-100.000***	***-95.000***	***0***	***-50.000***	***-50.000***	***-50.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 130-94030 Gerätehäuser									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.359,88	125.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.359,88	125.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-2.359,88***	***-125.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 130-94040 Zentrallager									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	350.000	350.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	350.000	350.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-350.000***	***-350.000***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
02.126.01.0	Brand- und Katastrophenschutz	-814.375,76	-535.000	-415.000	-570.000	-1.000.000	-800.000	-120.000	0	0

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 2023 sollen folgende Ersatzbeschaffungen beauftragt und angezahlt/bezahlt werden:

- Einsatzleitwagens (ELW) mit Gesamtkosten i.H.v. 250 T€, Anzahlung 2023 i.H.v. 80 T€
- zwei LF 10 (Löscheinheiten Schierwaldenrath und Hastenrath) mit Gesamtkosten i.H.v. von je 300 T€, Anzahlung 2023 i.H.v. je 100 T€
- MTF Löscheinheit Schierwaldenrath mit Gesamtkosten i.H.v. 40 T€

Verpflichtungsermächtigung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 570.000 € eingeplant (Schlusszahlungen ELW und LF 10).

Maßnahme 130-93511, Absauganlagen Gerätehäuser

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

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Aufgrund rechtlicher Vorgaben sind in den Gerätehäusern Absauganlagen für die Fahrzeugemissionen erforderlich.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für diese Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 80.000 € vorgesehen (Ansatz und 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 95 T€ eingeplant. U.a. sollen Stromerzeuger (Notstromversorgung Gerätehäuser) und Pressluftatmer beschafft werden. Zudem ist der weitere Aufbau digitaler Sirenen eingeplant, der alleine mit 60 T€ berücksichtigt ist.

Maßnahme 130-94030, Gerätehäuser

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Im Jahr 2022 wurden Mittel für die Erweiterung des Gerätehauses Langbroich bereitgestellt (100 T€). Der Ansatz berücksichtigte auch Planungskosten für ein Zentrallager (25 T€).

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Für die Erweiterung des Gerätehauses Langbroich ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 100.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

Die bereitgestellten Planungskosten für das Zentrallager werden ebenfalls von 2022 nach 2023 in voller Höhe übertragen. Diese Übertragung erfolgt allerdings zur neuen Maßnahme 130-94040.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	101.527,21	273.600	12.000	0,00	-12.000
Auszahlungen	1.816.518,02	2.315.100	528.400	0,00	-528.400
Liquiditätssaldo	**-1.714.990,81**	**-2.041.500**	**-516.400**	**0,00**	**516.400**
Erträge	162.127,17	143.300	141.100	0,00	-141.100
Aufwendungen	564.613,77	663.300	721.700	0,00	-721.700
Ergebnis	**-402.486,60**	**-520.000**	**-580.600**	**0,00**	**580.600**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	28,71	21,60	19,55	19,64	23,89	21,61

Teilergebnisplan 2023 03.211.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.133,85	138.900	132.200	132.300	125.800	111.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*48.320,19*	*29.700*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*103.813,66*	*109.200*	*127.200*	*127.200*	*120.600*	*105.800*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	6.000	6.200	6.300	6.500
441100 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	*6.000*	*6.200*	*6.300*	*6.500*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.464,06	2.000	1.000	1.100	1.100	1.200
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	*3.060,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*2.890,59*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.513,47*	*2.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.529,26	2.400	1.900	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*2.529,26*	*2.400*	*1.900*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	162.127,17	143.300	141.100	139.600	133.200	118.800
11 - Personalaufwendungen	92.655,62	97.300	101.400	104.000	106.700	109.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*72.032,74*	*76.100*	*78.900*	*80.900*	*82.900*	*85.000*
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	*111,51*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*5.572,80*	*5.900*	*6.200*	*6.400*	*6.600*	*6.700*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*14.938,57*	*15.300*	*16.300*	*16.700*	*17.200*	*17.600*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.102,58	287.600	381.300	378.300	231.400	236.700
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*121.753,22*	*90.000*	*170.000*	*160.000*	*10.000*	*10.300*
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*8.898,11*	*15.000*	*18.000*	*18.500*	*19.000*	*19.500*
524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten	*17.942,58*	*25.600*	*25.600*	*25.700*	*25.800*	*25.900*
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	*29.023,61*	*42.000*	*48.000*	*49.300*	*50.500*	*51.800*
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	*23.478,85*	*37.000*	*40.000*	*41.000*	*42.100*	*43.100*
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*37.665,91*	*35.000*	*38.000*	*39.000*	*40.000*	*41.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*13.439,50*	*20.000*	*15.500*	*15.900*	*16.400*	*16.800*
527100 Lernmittel	*6.563,31*	*7.000*	*7.200*	*7.400*	*7.600*	*7.800*
527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*31.337,49*	*14.800*	*19.000*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*1.200*	*0*	*2.000*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	132.696,59	137.800	196.300	195.200	185.400	168.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*132.696,59*	*137.800*	*196.300*	*195.200*	*185.400*	*168.800*
15 - Transferaufwendungen	3.835,80	9.000	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*3.835,80*	*9.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.370,43	130.200	40.700	31.300	32.100	33.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*1.214,58*	*1.300*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*1.260,14*	*1.500*	*1.800*	*1.900*	*2.000*	*2.100*
543120 Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften	*2.311,72*	*2.500*	*2.500*	*2.600*	*2.700*	*2.800*
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	*1.204,64*	*1.500*	*1.500*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*93,00*	*200*	*300*	*300*	*300*	*300*
543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	*31.026,66*	*116.500*	*25.000*	*15.000*	*15.300*	*15.600*
544600 Versicherungen	*6.259,69*	*6.700*	*8.000*	*8.200*	*8.500*	*8.700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	562.661,02	661.900	719.700	708.800	555.600	547.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-400.533,85**	**-518.600**	**-578.600**	**-569.200**	**-422.400**	**-429.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 03.211.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-400.533,85**	**-518.600**	**-578.600**	**-569.200**	**-422.400**	**-429.000**
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)	**-400.533,85**	**-518.600**	**-578.600**	**-569.200**	**-422.400**	**-429.000**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.952,75	-1.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.952,75*	*-1.400*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.486,60	-520.000	-580.600	-571.200	-424.400	-431.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-402.486,60**	**-520.000**	**-580.600**	**-571.200**	**-424.400**	**-431.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.211.01.0	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-309.942,49	-422.700	-479.200	-467.200	-317.700	-321.700
03.211.01.2	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule (Personal)	-92.544,11	-97.300	-101.400	-104.000	-106.700	-109.300

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 Vorjahr 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.

457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Aus Investitionen, die mit Mitteln des Digitalpaktes finanziert wurden, ergeben sich Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Jahr 2023 steht der Abschluss der Erneuerung der Außenbeleuchtung an. Die Instandhaltungsarbeiten am Treppengeländer im Hauptgebäude und den Regelungskomponenten der Gebäudeleittechnik haben sich nach 2023 verschoben und sind somit erneut vorzusehen. Zudem beginnt die Sanierung der Flachdächer im Klassenbereich.

524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Reinigung
Die Reinigungsaufwendungen mehren sich, da der Erweiterungsbau erstmals ganzjährig Berücksichtigung findet.

524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Beleuchtung/Strom
Es wird auf die Ausführungen zu SK 524120 verwiesen.

524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Hinblick auf das Ergebnis des Jahres 2021 wird der Ansatz angepasst.

525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Bei der Erstausstattung des Erweiterungsbaus waren auch Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert unter 60 € netto zu beschaffen. Hierdurch mehrte sich die Planung des Jahres 2022.

527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Die Gemeinde beteiligt sich an den Aufwendungen für die offene Ganztagsschule. Das Jahr 2021 war mit coronabedingten Sonderzahlungen an den Träger des offenen Ganztags verbunden. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich durch die ansteigende Schülerzahl und die inflationsbedingte Anpassung des Beitrags je Schüler.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Für die Neuausschreibung der Reinigungsleistungen im Jahr 2024 werden Haushaltsmittel eingeplant.

571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Mit der Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus mehren sich die Abschreibungen erheblich. Neben dem Gebäude sind auch Einrichtungsgegenstände berücksichtigt.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Im Jahr 2022 wurden Zuwendungen des Programms „Extra-Geld“ an die Schule weitergeleitet.

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 2023 ein weiterer Klassensatz Tablets beschafft werden.

544600 Versicherungen
Die Versicherungsaufwendungen mehren sich aufgrund des Erweiterungsbaus.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit								
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		57.270,39	29.700	5.000	0	5.100	5.200	5.300
	614100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*57.270,39*	*29.700*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte		0,00	0	6.000	0	6.200	6.300	6.500
	641100	*Mieten und Pachten*	*0,00*	*0*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.300*	*6.500*
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		6.789,58	2.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
	648200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*3.060,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	648700	*Erstattungen von privaten Unternehmen*	*1.319,52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	648800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*2.410,06*	*2.000*	*1.000*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		64.059,97	31.700	12.000	0	12.400	12.600	13.000
10	- Personalauszahlungen		92.544,11	97.300	101.400	0	104.000	106.700	109.300
	701200	*Tariflich Beschäftigte*	*72.032,74*	*76.100*	*78.900*	*0*	*80.900*	*82.900*	*85.000*
	702200	*Tariflich Beschäftigte*	*5.572,80*	*5.900*	*6.200*	*0*	*6.400*	*6.600*	*6.700*
	703200	*Tariflich Beschäftigte*	*14.938,57*	*15.300*	*16.300*	*0*	*16.700*	*17.200*	*17.600*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		288.419,23	287.600	381.300	0	378.300	231.400	236.700
	721500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*122.580,60*	*90.000*	*170.000*	*0*	*160.000*	*10.000*	*10.300*
	724100	*Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*113.570,33*	*149.600*	*164.600*	*0*	*168.400*	*172.200*	*176.000*
	725500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*14.367,50*	*20.000*	*15.500*	*0*	*15.900*	*16.400*	*16.800*
	727100	*Lermittel*	*6.563,31*	*7.000*	*7.200*	*0*	*7.400*	*7.600*	*7.800*
	727900	*Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen*	*31.337,49*	*14.800*	*19.000*	*0*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
	728100	*Erwerb von Vorräten*	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
	729100	*Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen*	*0,00*	*1.200*	*0*	*0*	*2.000*	*0*	*0*
14	- Transferauszahlungen		3.835,80	9.000	0	0	0	0	0
	731800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*3.835,80*	*9.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	- Sonstige Auszahlungen		43.296,86	130.200	40.700	0	31.300	32.100	33.000
	743100	*Geschäftsauszahlungen*	*37.037,17*	*123.500*	*32.700*	*0*	*23.100*	*23.600*	*24.300*
	744600	*Versicherungen*	*6.259,69*	*6.700*	*8.000*	*0*	*8.200*	*8.500*	*8.700*
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		428.096,00	524.100	523.400	0	513.600	370.200	379.000
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-364.036,03**	**-492.400**	**-511.400**	**0**	**-501.200**	**-357.600**	**-366.000**
	Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		37.467,24	241.900	0	0	0	0	0
	681100	*Investitionszuweisungen vom Land*	*37.467,24*	*241.900*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)		37.467,24	241.900	0	0	0	0	0
	Auszahlungen								
25	- für Baumaßnahmen		1.377.942,76	1.661.000	0	0	0	0	0
	785100	*Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen*	*1.325.555,28*	*1.461.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	785200	*Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen*	*52.387,48*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	- für den Erwerb von beweglichem		10.479,26	130.000	5.000	0	8.000	8.000	8.000

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Anlagevermögen							
783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*10.479,26*	*130.000*	*5.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.388.422,02	1.791.000	5.000	0	8.000	8.000	8.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.350.954,78**	**-1.549.100**	**-5.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
03.211.01.0	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-1.622.446,70	-1.944.200	-415.000	0	-405.200	-258.900	-264.700
03.211.01.2	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule (Personal)	-92.544,11	-97.300	-101.400	0	-104.000	-106.700	-109.300

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 210-93502 Spielgeräte Schulhof Nikolausschule									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-40.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-31.467,39	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-31.467,39	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.479,41	-90.000	-5.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-4.479,41	-90.000	-5.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***26.987,98***	***-90.000***	***-5.000***	***0***	***-8.000***	***-8.000***	***-8.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-95010 Photovoltaikanlage Nikolausschule									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-81.900	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-81.900	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	91.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	91.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-9.100***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-95030 Neugestaltung Schulhof Nikolausschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-200.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-95110 Erweiterung Nikolausschule									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.324.615,28	1.370.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.324.615,28	1.370.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-1.324.615,28***	***-1.210.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 560-94000 Kleinspielfeld Nikolausschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.387,48	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	52.387,48	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-52.387,48***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-	Gesamt-einzah-

Teilfinanzplan 2023 03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Summe der investiven Auszahlungen	5.999,85	0	0	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	5.999,85	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-5.999,85***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
03.211.01.0	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-1.356.954,63	-1.549.100	-5.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0

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 ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 32.000 € vorgesehen (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 2021 letzte Fördermittel generiert.

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
Im Jahr 2022 stand die Neuausstattung des Erweiterungsbaus an. Dabei war für den offenen Ganztag auch ein neuer Konvektomat vorzusehen. Ab dem Jahr 2023 sind nur noch lfd. Ersatzbeschaffungen eingeplant.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 25.000 € vorgesehen (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 ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 91.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95030, Neugestaltung Schulhof Nikolausschule

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach Fertigstellung des Erweiterungsbaus wird derzeit der obere Schulhof neugestaltet.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für die Neugestaltung des Schulhofs ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 71.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95110, Erweiterung Nikolausschule

681100 Investitionszuweisungen vom Land für Investitionen
Für die Lüftungsanlage im Erweiterungsbau hat die Gemeinde eine Landeszuweisung in eingeplanter Höhe erhalten.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die Erweiterung der Schule ist abgeschlossen. Es stehen allerdings noch Schlusszahlungen an.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für die Erweiterung der Schule stehen noch Schlusszahlungen an. Hierfür ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 25.000 € vorgesehen (Finanzplan).

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	91.035,27	139.000	248.100	0,00	-248.100
Auszahlungen	440.394,75	2.389.800	2.386.700	0,00	-2.386.700
Liquiditätssaldo	**-349.359,48**	**-2.250.800**	**-2.138.600**	**0,00**	**2.138.600**
Erträge	141.399,58	158.100	141.200	0,00	-141.200
Aufwendungen	455.244,33	579.100	763.100	0,00	-763.100
Ergebnis	**-313.844,75**	**-421.000**	**-621.900**	**0,00**	**621.900**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	31,06	27,30	18,50	17,65	16,61	17,47

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.664,05	140.100	139.200	97.500	89.300	87.800
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*40.157,23*	*42.500*	*40.000*	*0*	*0*	*0*
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*96.506,82*	*97.600*	*99.200*	*97.500*	*89.300*	*87.800*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.235,51	15.500	0	0	0	0
448700	*Erstattungen von privaten Unternehmen*	*0,00*	*13.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*2.235,51*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.500,02	2.500	2.000	0	0	0
457100	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*2.500,02*	*2.500*	*2.000*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	141.399,58	158.100	141.200	97.500	89.300	87.800
11 -	Personalaufwendungen	75.960,91	71.900	81.700	83.900	86.000	88.000
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*58.497,21*	*56.200*	*63.700*	*65.300*	*67.000*	*68.600*
501220	*Zuführung zu Urlaubsrückstellungen*	*690,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*4.497,55*	*4.400*	*4.900*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*12.275,38*	*11.300*	*13.100*	*13.500*	*13.800*	*14.100*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.220,81	311.800	389.500	234.400	227.700	233.300
521500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*31.444,78*	*135.000*	*190.000*	*20.000*	*10.000*	*10.300*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*3.206,27*	*10.000*	*10.000*	*10.300*	*10.500*	*10.800*
524110	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten*	*17.658,50*	*20.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*46.012,13*	*52.000*	*65.500*	*77.600*	*79.500*	*81.500*
524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*17.933,46*	*24.000*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*31.778,97*	*30.000*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*14.719,44*	*17.000*	*16.500*	*14.100*	*14.500*	*14.900*
527100	*Lernmittel*	*6.392,26*	*7.000*	*8.500*	*8.800*	*9.000*	*9.200*
527900	*Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen*	*37.075,00*	*16.800*	*19.000*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*0,00*	*0*	*0*	*2.000*	*0*	*0*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	128.151,48	130.100	149.800	200.500	189.900	146.200
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*128.151,48*	*130.100*	*149.800*	*200.500*	*189.900*	*146.200*
15 -	Transferaufwendungen	4.435,80	10.400	0	0	0	0
531800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*4.435,80*	*10.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.924,13	52.700	140.500	31.900	32.500	33.400
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*1.269,48*	*1.300*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*1.606,03*	*1.600*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
543120	*Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften*	*3.943,69*	*3.500*	*3.800*	*3.900*	*4.000*	*4.100*
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*1.512,05*	*1.500*	*1.500*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*43,50*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*25.218,78*	*39.000*	*125.000*	*15.000*	*15.300*	*15.600*
544600	*Versicherungen*	*5.330,60*	*5.700*	*6.500*	*7.500*	*7.700*	*7.900*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	453.693,13	576.900	761.500	550.700	536.100	500.900
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-312.293,55**	**-418.800**	**-620.300**	**-453.200**	**-446.800**	**-413.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-312.293,55**	**-418.800**	**-620.300**	**-453.200**	**-446.800**	**-413.100**

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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)**	**-312.293,55**	**-418.800**	**-620.300**	**-453.200**	**-446.800**	**-413.100**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.551,20	-2.200	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.551,20*	*-2.200*	*-1.600*	*-1.600*	*-1.600*	*-1.600*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-313.844,75	-421.000	-621.900	-454.800	-448.400	-414.700
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-313.844,75**	**-421.000**	**-621.900**	**-454.800**	**-448.400**	**-414.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.211.02.0	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-238.574,61	-349.100	-540.200	-370.900	-362.400	-326.700
03.211.02.2	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung (Personal)	-75.270,14	-71.900	-81.700	-83.900	-86.000	-88.000

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 wurde eine Förderung i.H.v. 40 T€ bewilligt.

457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Aus Investitionen, die mit Mitteln des Digitalpaktes finanziert wurden, ergeben 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 zu erhöhen waren.

521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Die zunächst für das Jahr 2022 geplante Erneuerung der Niederspannungshauptverteilung erfolgt im Hinblick auf den Erweiterungsbau im Jahr 2023. Zudem werden weitere Verteilungen saniert. Die Dachsanierung an der Mehrzweckhalle hat sich überwiegend in das Jahr 2023 verschoben und liegt über den zunächst kalkulierten Aufwendungen. Diese Mehrkosten können durch eine Förderung teilkompensiert werden.

524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Reinigung
Die im Bau befindliche Erweiterung wird im Schuljahr 2023/2024 in Betrieb gehen. Daher sind erhöhte Reinigungsleistungen einzuplanen.

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 Ganztagsschule. Das Jahr 2021 war mit coronabedingten Sonderzahlungen an den Träger des offenen Ganztags verbunden. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich durch die ansteigende Schülerzahl und die inflationsbedingte Anpassung des Beitrags je Schüler.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Für die Neuausschreibung der Reinigungsleistungen werden Haushaltsmittel eingeplant.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Im Jahr 2022 waren vom Land bewilligte Zuwendungen aus dem Programm „Extra-Geld“ an die Schule weiterzuleiten.

543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto

Das Jahr 2021 berücksichtigte die Beschaffung umfangreicher Ausstattungsgegenstände aus Mitteln des Digitalpakts. Für 2022 wurden neben Schränken nur die laufenden Ersatzbeschaffungen berücksichtigt. 2023 steht nun die Ausstattung des Erweiterungsbaus an.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.507,43	42.500	40.000	0	0	0	0
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*50.507,43*	*42.500*	*40.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.127,11	15.500	0	0	0	0	0
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*13.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*2.127,11*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.634,54	58.000	40.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	75.270,14	71.900	81.700	0	83.900	86.000	88.000
		701200 Tariflich Beschäftigte	*58.497,21*	*56.200*	*63.700*	*0*	*65.300*	*67.000*	*68.600*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*4.497,55*	*4.400*	*4.900*	*0*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*12.275,38*	*11.300*	*13.100*	*0*	*13.500*	*13.800*	*14.100*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.323,05	311.800	389.500	0	234.400	227.700	233.300
		721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*17.444,78*	*135.000*	*190.000*	*0*	*20.000*	*10.000*	*10.300*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*124.190,40*	*136.000*	*155.500*	*0*	*170.000*	*174.200*	*178.400*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*16.140,85*	*17.000*	*16.500*	*0*	*14.100*	*14.500*	*14.900*
		727100 Lermittel	*6.472,02*	*7.000*	*8.500*	*0*	*8.800*	*9.000*	*9.200*
		727900 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*37.075,00*	*16.800*	*19.000*	*0*	*19.500*	*20.000*	*20.500*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*2.000*	*0*	*0*
14	-	Transferauszahlungen	4.435,80	10.400	0	0	0	0	0
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*4.435,80*	*10.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Sonstige Auszahlungen	38.912,24	52.700	140.500	0	31.900	32.500	33.400
		743100 Geschäftsauszahlungen	*33.581,64*	*47.000*	*134.000*	*0*	*24.400*	*24.800*	*25.500*
		744600 Versicherungen	*5.330,60*	*5.700*	*6.500*	*0*	*7.500*	*7.700*	*7.900*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.941,23	446.800	611.700	0	350.200	346.200	354.700
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-267.306,69**	**-388.800**	**-571.700**	**0**	**-350.200**	**-346.200**	**-354.700**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.400,73	81.000	208.100	0	0	0	0
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*38.400,73*	*81.000*	*208.100*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	38.400,73	81.000	208.100	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	104.818,24	1.930.000	1.475.000	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*104.818,24*	*1.930.000*	*1.450.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.635,28	13.000	300.000	0	8.000	8.000	8.000

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*15.635,28*	*13.000*	*300.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	120.453,52	1.943.000	1.775.000	0	8.000	8.000	8.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-82.052,79**	**-1.862.000**	**-1.566.900**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
03.211.02.0	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-274.089,34	-2.178.900	-2.056.900	0	-274.300	-268.200	-274.700
03.211.02.2	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung (Personal)	-75.270,14	-71.900	-81.700	0	-83.900	-86.000	-88.000

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 210-40002 Bauliche Maßnahmen Schule der Begegnung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.878,24	1.840.000	1.450.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	103.878,24	1.840.000	1.450.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-103.878,24***	***-1.840.000***	***-1.450.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-93521 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-35.400,81	0	-8.100	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-35.400,81	0	-8.100	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.635,36	-13.000	-300.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-12.635,36	-13.000	-300.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***22.765,45***	***-13.000***	***-291.900***	***0***	***-8.000***	***-8.000***	***-8.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-95020 Photovoltaikanlage Schule der Begegnung									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-81.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-81.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	90.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	90.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-9.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 210-95040 Neugestaltung Schulhof Schule der Begegnung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-25.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	2.999,92	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.999,92	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-2.999,92***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
03.211.02.0	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-85.052,71	-1.862.000	-1.766.900	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 210-40002, Bauliche Maßnahmen Schule der Begegnung

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

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für diese Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 1.300.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

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

681100 Investitionszuweisungen vom Land für Investitionen
Aus dem Digitalpakt können letztmalig Fördermittel eingeplant werden.

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR
2023 steht neben laufenden (Ersatz-)Beschaffungen die Ausstattung des Erweiterungsbaus an. Dazu zählt auch eine Kochküche.

Maßnahme 210-95020, Photovoltaikanlage Schule der Begegnung

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Diese wurde nicht bewilligt wurde. Aktuell sucht die Verwaltung nach anderen Fördermöglichkeiten.

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

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Für diese Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 65.000 € vorgesehen (Ansatz und Finanzplan).

Maßnahme 210-95040, Neugestaltung Schulhof Schule der Begegnung

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach der Erweiterung ist auch eine Neugestaltung des Schulhofs beabsichtigt. Im Jahr 2023 werden daher Planungskosten bereitgestellt.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	10.000,00	12.000	12.000	0,00	-12.000
Liquiditätssaldo	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**0,00**	**12.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	10.000,00	12.000	12.000	0,00	-12.000
Ergebnis	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**0,00**	**12.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 03.217.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	10.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	531700 Zuschüsse an private Unternehmen	*10.000,00*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
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)**	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.217.01.0	Gymnasium St. Ursula	-10.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000

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 2022/2023 von 216 Schülerinnen und Schülern). Seit dem Jahr 2012 wurde ein Zuschuss von 10.000 €/Jahr gewährt, im Jahr 2022 erfolgte eine Erhöhung auf 12.000 €.

Teilfinanzplan 2023 03.217.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	10.000,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	731700 Zuschüsse an private Unternehmen	*10.000,00*	*12.000*	*12.000*	*0*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**0**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
03.217.01.0	Gymnasium St. Ursula	-10.000,00	-12.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	2.133.921,26	1.858.700	1.245.000	0,00	-1.245.000
Auszahlungen	1.604.791,48	1.410.300	2.051.500	0,00	-2.051.500
Liquiditätssaldo	**529.129,78**	**448.400**	**-806.500**	**0,00**	**806.500**
Erträge	348.553,92	350.100	346.300	0,00	-346.300
Aufwendungen	1.711.111,53	1.740.200	1.706.300	0,00	-1.706.300
Ergebnis	**-1.362.557,61**	**-1.390.100**	**-1.360.000**	**0,00**	**1.360.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	20,37	20,12	20,30	19,61	19,61	19,61

Teilergebnisplan 2023 03.218.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.357,99	238.400	216.300	216.300	216.300	216.300
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*216.357,99*	*238.400*	*216.300*	*216.300*	*216.300*	*216.300*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.581,66	97.400	0	0	0	0
441100	*Mieten und Pachten*	*110.581,66*	*97.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.260,00	14.300	130.000	130.000	130.000	130.000
448200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*13.260,00*	*14.300*	*11.500*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
448300	*Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.*	*0,00*	*0*	*118.500*	*118.500*	*118.500*	*118.500*
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	348.553,92	350.100	346.300	346.300	346.300	346.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	335.210,92	335.900	334.800	334.800	334.800	334.800
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*335.210,92*	*335.900*	*334.800*	*334.800*	*334.800*	*334.800*
15 -	Transferaufwendungen	1.361.720,00	1.390.000	1.360.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
537900	*Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG*	*1.361.720,00*	*1.390.000*	*1.360.000*	*1.420.000*	*1.420.000*	*1.420.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.180,61	14.300	11.500	11.500	11.500	11.500
545200	*Erstattungen an Gemeinden/GV*	*13.260,00*	*14.300*	*11.500*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
547100	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*920,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.711.111,53	1.740.200	1.706.300	1.766.300	1.766.300	1.766.300
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.362.557,61**	**-1.390.100**	**-1.360.000**	**-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)**	**-1.362.557,61**	**-1.390.100**	**-1.360.000**	**-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)**	**-1.362.557,61**	**-1.390.100**	**-1.360.000**	**-1.420.000**	**-1.420.000**	**-1.420.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.362.557,61	-1.390.100	-1.360.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.362.557,61**	**-1.390.100**	**-1.360.000**	**-1.420.000**	**-1.420.000**	**-1.420.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.218.01.0	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	-1.362.557,61	-1.390.100	-1.360.000	-1.420.000	-1.420.000	-1.420.000

Erläuterungen zum Produkt 03.218.01 „Gesamtschule Gangelt-Selfkant“

Teilergebnisplan

Das Schulgebäude „Mercatorstraße“ (ehemalige Hauptschule) ist der Gesamtschule Gangelt-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 Gangelt-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. Die für das Jahr 2022 ermittelte Planzahl war zu hoch. Sie wurde auf Basis der Gesamtzuwendung errechnet. Deren Verwendung konnte aber nicht vollständig nachgewiesen werden.

441100 Mieten und Pachten
Die Leistung des Verbandes für die Überlassung des Schulgebäudes wird ab 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.

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 2023. 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 2023 03.218.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	89.616,26	97.400	0	0	0	0	0
	641100 Mieten und Pachten	*89.616,26*	*97.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.260,00	14.300	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	*13.260,00*	*14.300*	*11.500*	*0*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	*0,00*	*0*	*118.500*	*0*	*118.500*	*118.500*	*118.500*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.876,26	111.700	130.000	0	130.000	130.000	130.000
14 -	Transferauszahlungen	1.361.720,00	1.390.000	1.360.000	0	1.420.000	1.420.000	1.420.000
	737900 Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG	*1.361.720,00*	*1.390.000*	*1.360.000*	*0*	*1.420.000*	*1.420.000*	*1.420.000*
15 -	Sonstige Auszahlungen	13.260,00	14.300	11.500	0	11.500	11.500	11.500
	745200 Erstattungen an Gemeinden/GV	*13.260,00*	*14.300*	*11.500*	*0*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.374.980,00	1.404.300	1.371.500	0	1.431.500	1.431.500	1.431.500
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.272.103,74**	**-1.292.600**	**-1.241.500**	**0**	**-1.301.500**	**-1.301.500**	**-1.301.500**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.029.445,00	1.747.000	1.115.000	0	774.000	305.000	305.000
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*2.029.445,00*	*1.747.000*	*1.115.000*	*0*	*774.000*	*305.000*	*305.000*
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.600,00	0	0	0	0	0	0
	683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	*1.600,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.031.045,00	1.747.000	1.115.000	0	774.000	305.000	305.000
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	229.811,48	6.000	680.000	2.040.000	2.040.000	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*229.811,48*	*6.000*	*680.000*	*2.040.000*	*2.040.000*	*0*	*0*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	229.811,48	6.000	680.000	2.040.000	2.040.000	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.801.233,52**	**1.741.000**	**435.000**	**-2.040.000**	**-1.266.000**	**305.000**	**305.000**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR						
03.218.01.0	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	529.129,78	448.400	-806.500	-2.040.000	-2.567.500	-996.500	-996.500

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 280-94000 Erneuerung Gebäude Gesamtschule Gangelt-Selfkant									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-2.019.206,00	-1.672.000	-1.054.000	0	-469.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-2.019.206,00	-1.672.000	-1.054.000	0	-469.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.811,48	6.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	229.811,48	6.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***1.789.394,52***	***1.666.000***	***1.054.000***	***0***	***469.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 280-94010 Erneuerung Turnhalle Gesamtschule Gangelt-Selfkant									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-75.000	-61.000	0	-305.000	-305.000	-305.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-75.000	-61.000	0	-305.000	-305.000	-305.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	680.000	2.040.000	2.040.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	680.000	2.040.000	2.040.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***75.000***	***-619.000***	***-2.040.000***	***-1.735.000***	***305.000***	***305.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 280-94100 Aufzug Gesamtschule Gangelt-Selfkant									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-10.239,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-10.239,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***10.239,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
03.218.01.0	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	1.799.633,52	1.741.000	435.000	-2.040.000	-1.266.000	305.000	305.000	0	0

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 2024 reicht.

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.

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 beantragte Zuwendung aus der Städtebauförderung nicht bewilligt wurde, wurde mit der Maßnahme nicht begonnen. Für das Projekt wird eine neue Förderquelle angestrebt, nunmehr allerdings mit dem Realisierungszeitraum 2023-2024.

Verpflichtungsermächtigung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 2.040.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2023 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	109.352,35	136.400	177.500	0,00	-177.500
Liquiditätssaldo	**-109.352,35**	**-136.400**	**-177.500**	**0,00**	**177.500**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	120.057,23	138.800	179.500	0,00	-179.500
Ergebnis	**-120.057,23**	**-138.800**	**-179.500**	**0,00**	**179.500**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 03.241.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	7.193,43	9.000	25.600	26.300	27.000	27.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*5.865,00*	*6.500*	*19.900*	*20.400*	*20.900*	*21.500*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*331,34*	*500*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*997,09*	*2.000*	*4.100*	*4.200*	*4.400*	*4.400*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.863,80	129.800	153.900	167.500	181.300	196.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	*1.745,17*	*3.900*	*3.500*	*3.600*	*3.700*	*3.800*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*111.118,63*	*125.900*	*150.400*	*163.900*	*177.600*	*192.200*
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.057,23	138.800	179.500	193.800	208.300	223.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-120.057,23**	**-138.800**	**-179.500**	**-193.800**	**-208.300**	**-223.700**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-120.057,23**	**-138.800**	**-179.500**	**-193.800**	**-208.300**	**-223.700**
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)	**-120.057,23**	**-138.800**	**-179.500**	**-193.800**	**-208.300**	**-223.700**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.057,23	-138.800	-179.500	-193.800	-208.300	-223.700
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-120.057,23**	**-138.800**	**-179.500**	**-193.800**	**-208.300**	**-223.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-112.863,80	-129.800	-153.900	-167.500	-181.300	-196.000
03.241.01.2	Schülerbeförderung (Personal)	-7.193,43	-9.000	-25.600	-26.300	-27.000	-27.700

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 aktuell 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 kann trotz steigender Fahrleistungen im Hinblick auf das Rechnungsergebnis 2021 zur Planzahl des Jahres 2022 geringfügig reduziert werden.
Da das eingesetzte Fahrzeug abgeschrieben ist, sind keine Abschreibungsaufwendungen vorzusehen.

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:

	2023	2022
Nikolausschule	82.600 EUR	68.600 EUR
Schule der Begegnung	65.800 EUR	55.300 EUR
Schülerbeförderung bei besonderen Schulangeboten	2.000 EUR	2.000 EUR
Summe	150.400 EUR	125.900 EUR

Die steigenden Schülerzahlen führen zu erhöhten Schülerbeförderungsaufwendungen. Außerdem tragen Tarifsteigerungen zur Mehrung des Planansatzes bei. Durch die Einführung des aktuell diskutierten 49-Euro-Tickets würde sich eine Aufwandsminderung ergeben.

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

Teilfinanzplan 2023 03.241.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	7.193,43	9.000	25.600	0	26.300	27.000	27.700
	701200 Tariflich Beschäftigte	*5.865,00*	*6.500*	*19.900*	*0*	*20.400*	*20.900*	*21.500*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*331,34*	*500*	*1.600*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*997,09*	*2.000*	*4.100*	*0*	*4.200*	*4.400*	*4.400*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.158,92	127.400	151.900	0	165.500	179.200	193.900
	725100 Haltung von Fahrzeugen	*587,93*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*101.570,99*	*125.900*	*150.400*	*0*	*163.900*	*177.600*	*192.200*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.352,35	136.400	177.500	0	191.800	206.200	221.600
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-109.352,35**	**-136.400**	**-177.500**	**0**	**-191.800**	**-206.200**	**-221.600**
	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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**				in EUR			
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-102.158,92	-127.400	-151.900	0	-165.500	-179.200	-193.900
03.241.01.2	Schülerbeförderung (Personal)	-7.193,43	-9.000	-25.600	0	-26.300	-27.000	-27.700

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	42.249,70	40.000	3.300	0,00	-3.300
Auszahlungen	14.291,58	15.000	16.000	0,00	-16.000
Liquiditätssaldo	**27.958,12**	**25.000**	**-12.700**	**0,00**	**12.700**
Erträge	43.764,47	41.500	4.800	0,00	-4.800
Aufwendungen	18.085,79	19.100	20.000	0,00	-20.000
Ergebnis	**25.678,68**	**22.400**	**-15.200**	**0,00**	**15.200**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	241,98	217,28	24,00	23,19	22,86	22,43

Teilergebnisplan 2023 03.243.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.412,25	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*1.412,25*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.249,70	40.000	3.300	3.300	3.300	3.300
441100 Mieten und Pachten	*42.249,70*	*40.000*	*3.300*	*3.300*	*3.300*	*3.300*
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	43.764,47	41.500	4.800	4.800	4.800	4.800
11 - Personalaufwendungen	5.901,42	7.500	6.000	6.400	6.500	6.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*4.591,14*	*5.800*	*4.600*	*4.800*	*4.900*	*5.000*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*354,53*	*500*	*400*	*500*	*500*	*500*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*955,75*	*1.200*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.255,25	7.500	10.000	10.300	10.500	10.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*8.255,25*	*7.500*	*10.000*	*10.300*	*10.500*	*10.800*
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	15.805,59	16.700	17.700	18.400	18.700	19.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**27.958,88**	**24.800**	**-12.900**	**-13.600**	**-13.900**	**-14.300**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**27.958,88**	**24.800**	**-12.900**	**-13.600**	**-13.900**	**-14.300**
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)	**27.958,88**	**24.800**	**-12.900**	**-13.600**	**-13.900**	**-14.300**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.280,20	-2.400	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-2.280,20*	*-2.400*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	25.678,68	22.400	-15.200	-15.900	-16.200	-16.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**25.678,68**	**22.400**	**-15.200**	**-15.900**	**-16.200**	**-16.600**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.243.01.0	Schulsportstätte	25.678,68	22.400	-15.200	-15.900	-16.200	-16.600

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 2021 und der Entwicklung im Jahr 2022 wird der Planansatz erhöht.

Teilfinanzplan 2023 03.243.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	42.249,70	40.000	3.300	0	3.300	3.300	3.300
	641100 Mieten und Pachten	*42.249,70*	*40.000*	*3.300*	*0*	*3.300*	*3.300*	*3.300*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.249,70	40.000	3.300	0	3.300	3.300	3.300
10 -	Personalauszahlungen	5.901,42	7.500	6.000	0	6.400	6.500	6.600
	701200 Tariflich Beschäftigte	*4.591,14*	*5.800*	*4.600*	*0*	*4.800*	*4.900*	*5.000*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*354,53*	*500*	*400*	*0*	*500*	*500*	*500*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*955,75*	*1.200*	*1.000*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.390,16	7.500	10.000	0	10.300	10.500	10.800
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*8.390,16*	*7.500*	*10.000*	*0*	*10.300*	*10.500*	*10.800*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.291,58	15.000	16.000	0	16.700	17.000	17.400
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.958,12**	**25.000**	**-12.700**	**0**	**-13.400**	**-13.700**	**-14.100**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
03.243.01.0	Schulsportstätte	27.958,12	25.000	-12.700	0	-13.400	-13.700	-14.100

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	23.666,10	30.500	34.400	0,00	-34.400
Liquiditätssaldo	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**0,00**	**34.400**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	23.666,10	30.500	34.400	0,00	-34.400
Ergebnis	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**0,00**	**34.400**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 03.243.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.666,10	30.500	34.400	35.800	37.500	39.500
544600 Versicherungen	*23.666,10*	*30.500*	*34.400*	*35.800*	*37.500*	*39.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.666,10	30.500	34.400	35.800	37.500	39.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**-35.800**	**-37.500**	**-39.500**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**-35.800**	**-37.500**	**-39.500**
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)	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**-35.800**	**-37.500**	**-39.500**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.666,10	-30.500	-34.400	-35.800	-37.500	-39.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**-35.800**	**-37.500**	**-39.500**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
03.243.02.0	Sonstige schulische Aufgaben	-23.666,10	-30.500	-34.400	-35.800	-37.500	-39.500

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	15.900,00 EUR
Kath. Grundschule II – Schule der Begegnung	18.500,00 EUR

Der mittelfristige Planungszeitraum sieht mit wachsender Schülerzahl steigende Aufwendungen vor.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	23.666,10	30.500	34.400	0	35.800	37.500	39.500
	744600 Versicherungen	*23.666,10*	*30.500*	*34.400*	*0*	*35.800*	*37.500*	*39.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.666,10	30.500	34.400	0	35.800	37.500	39.500
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.666,10**	**-30.500**	**-34.400**	**0**	**-35.800**	**-37.500**	**-39.500**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
03.243.02.0	Sonstige schulische Aufgaben	-23.666,10	-30.500	-34.400	0	-35.800	-37.500	-39.500

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
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**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 04.261.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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 2023 04.261.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
04.261.01.0	Theaterpflege	-225,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	2.320,00	2.500	2.500	0,00	-2.500
Liquiditätssaldo	**-2.320,00**	**-2.500**	**-2.500**	**0,00**	**2.500**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	2.545,00	2.500	2.500	0,00	-2.500
Ergebnis	**-2.545,00**	**-2.500**	**-2.500**	**0,00**	**2.500**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 04.262.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.545,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.545,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.545,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-2.545,00**	**-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)	**-2.545,00**	**-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)	**-2.545,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.545,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-2.545,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
04.262.01.0	Musikpflege	-2.545,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Teilfinanzplan 2023 04.262.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	2.320,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.320,00*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.320,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.320,00**	**-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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
04.262.01.0	Musikpflege	-2.320,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	14.691,46	5.400	5.400	0,00	-5.400
Liquiditätssaldo	**-14.691,46**	**-5.400**	**-5.400**	**0,00**	**5.400**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	15.838,42	6.600	6.600	0,00	-6.600
Ergebnis	**-15.838,42**	**-6.600**	**-6.600**	**0,00**	**6.600**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	15.838,42	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*15.838,42*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.838,42	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-15.838,42**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-15.838,42**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**
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)	**-15.838,42**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.838,42	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-15.838,42**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
04.281.01.0	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-15.838,42	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600

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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	14.691,46	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*14.691,46*	*5.400*	*5.400*	*0*	*5.400*	*5.400*	*5.400*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.691,46	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.691,46**	**-5.400**	**-5.400**	**0**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**
	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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
04.281.01.0	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-14.691,46	-5.400	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	1.043.608,80	772.600	759.000	0,00	-759.000
Auszahlungen	1.055.251,90	1.442.300	1.586.600	0,00	-1.586.600
Liquiditätssaldo	**-11.643,10**	**-669.700**	**-827.600**	**0,00**	**827.600**
Erträge	1.163.079,79	775.000	761.300	0,00	-761.300
Aufwendungen	1.101.101,24	1.422.200	1.580.800	0,00	-1.580.800
Ergebnis	**61.978,55**	**-647.200**	**-819.500**	**0,00**	**819.500**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	105,63	54,49	48,16	48,97	47,34	47,03

Teilergebnisplan 2023 05.313.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.460,07	35.000	31.300	27.600	4.200	2.000
414000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*35.943,96*	*32.600*	*29.000*	*25.400*	*2.000*	*0*
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*88.084,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*2.432,10*	*2.400*	*2.300*	*2.200*	*2.200*	*2.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.607,89	230.000	300.000	307.100	314.300	322.100
441100	*Mieten und Pachten*	*216.607,89*	*230.000*	*230.000*	*235.700*	*241.500*	*247.500*
441101	*Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*0*	*70.000*	*71.400*	*72.800*	*74.600*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.940,75	510.000	430.000	459.000	467.700	476.500
448100	*Erstattungen vom Land*	*742.570,40*	*510.000*	*310.000*	*316.200*	*322.500*	*328.900*
448101	*Erstattungen vom Land ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*0*	*100.000*	*102.000*	*104.000*	*106.000*
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*33.370,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448801	*Erstattungen von übrigen Bereichen ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*0*	*20.000*	*40.800*	*41.200*	*41.600*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	44.071,08	0	0	0	0	0
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*44.071,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	1.163.079,79	775.000	761.300	793.700	786.200	800.600
11 -	Personalaufwendungen	112.053,48	108.300	134.100	137.700	141.300	145.000
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*87.455,14*	*84.700*	*104.000*	*106.700*	*109.400*	*112.200*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*6.772,66*	*6.600*	*8.200*	*8.500*	*8.700*	*9.000*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*17.825,68*	*17.000*	*21.900*	*22.500*	*23.200*	*23.800*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.087,68	70.600	36.700	37.800	38.800	39.800
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*30.352,64*	*50.000*	*25.000*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
524151	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*15.000*	*7.500*	*7.700*	*7.900*	*8.100*
525100	*Haltung von Fahrzeugen*	*2.735,04*	*5.600*	*4.200*	*4.400*	*4.600*	*4.700*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.432,10	2.500	2.400	2.300	2.300	2.100
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*2.432,10*	*2.500*	*2.400*	*2.300*	*2.300*	*2.100*
15 -	Transferaufwendungen	381.666,52	510.500	475.500	487.500	499.400	511.900
531800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*9.700,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
533900	*Sonstige soziale Leistungen*	*371.966,52*	*420.000*	*360.000*	*369.000*	*378.100*	*387.600*
533901	*Sonstige soziale Leistungen ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*90.000*	*115.000*	*118.000*	*120.800*	*123.800*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	571.388,46	721.500	923.500	946.800	970.500	994.900
542200	*Mieten und Pachten*	*274.345,12*	*280.000*	*285.000*	*292.200*	*299.500*	*307.000*
542201	*Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*30.000*	*100.000*	*102.500*	*105.100*	*107.700*
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*16.460,53*	*17.000*	*17.000*	*17.500*	*17.900*	*18.400*
543131	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren - ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*4.000*	*4.000*	*4.100*	*4.200*	*4.300*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*5.841,04*	*15.000*	*10.000*	*10.300*	*10.500*	*10.800*
543161	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto - ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*10.000*	*7.000*	*7.200*	*7.400*	*7.600*
549900	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*274.741,77*	*325.000*	*380.000*	*389.500*	*399.300*	*409.300*
549901	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - ukrainische Flüchtlinge*	*0,00*	*40.000*	*120.000*	*123.000*	*126.100*	*129.300*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.100.628,24	1.413.400	1.572.200	1.612.100	1.652.300	1.693.700
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**62.451,55**	**-638.400**	**-810.900**	**-818.400**	**-866.100**	**-893.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 05.313.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**62.451,55**	**-638.400**	**-810.900**	**-818.400**	**-866.100**	**-893.100**
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)**	**62.451,55**	**-638.400**	**-810.900**	**-818.400**	**-866.100**	**-893.100**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-473,00	-8.800	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-473,00*	*-8.800*	*-8.600*	*-8.600*	*-8.600*	*-8.600*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	61.978,55	-647.200	-819.500	-827.000	-874.700	-901.700
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**61.978,55**	**-647.200**	**-819.500**	**-827.000**	**-874.700**	**-901.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
05.313.01.0	Leistungen für Asylbewerber	174.032,03	-538.900	-685.400	-689.300	-733.400	-756.700
05.313.01.2	Leistungen für Asylbewerber (Personal)	-112.053,48	-108.300	-134.100	-137.700	-141.300	-145.000

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen für Asylbewerber“

Teilergebnisplan

Der ordentliche Aufwand für die Asylbewerber steigt zum Vorjahr um 105,4 T€ an (ordentliche Aufwendungen 2021 = 1.101 T€ (Rechnungsergebnis), 2022 = 1.413 T€, 2022 = 1.519 T€).
Diese Entwicklung ist insbesondere auf ukrainische Flüchtlinge zurückzuführen. Die mit diesem Personenkreis verbundenen Aufwendungen werden bei separaten Sachkonten dokumentiert.
Für die Entwicklung der Leistungen im Laufe des Jahres 2023 liegen keine Prognosen des Bundes oder Landes vor, die zur Haushaltsplanung herangezogen werden könnten. Insoweit basiert die Haushaltsplanung ausschließlich auf Schätzungen.
Die Sicherstellung des Wohnraums ist nach wie vor eine große Herausforderung. Bisher ist es gelungen, die Flüchtlinge dezentral unterzubringen. Die Gemeinde muss auch weiterhin Wohnraum für Flüchtlinge, die Ansprüche auf Leistungen des Jobcenters haben, bereitstellen, da diese auf dem freien Wohnungsmarkt keinen Wohnraum erhalten. Die Aufwendungen bei Mieten und Pachten verbleiben daher auf hohem Niveau.
Die Haushaltsplanung geht von 15 abrechenbaren Flüchtlingen und 65 Geduldeten (Vorjahr 20 Flüchtlinge und 66 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 einen Hausmeister. Hierzu erhält sie einen Zuschuss des Jobcenters. Dieser betrug bis einschließlich Januar 2022 100 %. Es senkt sich bis zum Ruhestandseintritt des Mitarbeiters Ende Januar 2025 jährlich um 10 % ab.

414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Das Land hat der Gemeinde im Jahr 2019 eine Integrationspauschale in Höhe von rd. 318 T€ zur Verfügung gestellt. Diese Integrationspauschale wurde bis Ende November 2021 verwendet.

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 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.

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 310 T€ eingeplant. Erstattungen sind dabei für 15 laufende Fälle und 4 Geduldete berücksichtigt. Für Duldungsfälle gewährt(e) das Land in den Jahren 2021-2024 zudem eine Ausgleichszahlung. Nach einer Proberechnung beträgt diese in den Jahren 2023/2024 je 109 T€.

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).

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. Zur Unterstützung des Hausmeisters ist ein Mini-Job eingeplant.

524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Bei einigen Wohnungen waren im Zuge der erwarteten Beendigung der Mietverträge größere Unterhaltungsarbeiten geplant. Hierzu kam es nicht. Die Aufgabe von Wohnraum wird in den kommenden Jahren auch nicht erwartet.

524151 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ukrainische Flüchtlinge
Die laufenden Aufwendungen für die Wohnungen, in denen ukrainische Flüchtlinge untergebracht sind, werden separat ausgewiesen.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Aufgrund von Ratsbeschlüssen erhielt ein Wohlfahrtsverband in den Jahren 2019-2021 Zuwendungen aus der Integrationspauschale. Da der Verwendungszeitraum dieser Landesleistung ausgelaufen ist, mindert sich die Planzahl.

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 leicht, da Mieterhöhungen einzuplanen sind. Am Prinzip der dezentralen Unterbringung wird weiterhin festgehalten. Auf die Erläuterungen zu Sachkonto 441100 wird verwiesen.

542201 Mieten und Pachten ukrainische Flüchtlinge
Auch die Mietaufwendungen des Wohnraums für ukrainische Flüchtlinge werden gesondert beplant. Es wird mit einem steigenden Bedarf gerechnet. Die Mietraumgewinnung gestaltet sich sehr schwierig.

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.

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 muss der Ansatz auf Basis der Entwicklung im laufenden Jahr angepasst werden. Zahlreiche Unterkünfte werden mit Öl geheizt.

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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.939,29	32.600	29.000	0	25.400	2.000	0
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*38.939,29*	*32.600*	*29.000*	*0*	*25.400*	*2.000*	*0*
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	204.215,99	230.000	300.000	0	307.100	314.300	322.100
	641100 Mieten und Pachten	*204.215,99*	*230.000*	*300.000*	*0*	*307.100*	*314.300*	*322.100*
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	800.453,52	510.000	430.000	0	459.000	467.700	476.500
	648100 Erstattungen vom Land	*767.468,40*	*510.000*	*410.000*	*0*	*418.200*	*426.500*	*434.900*
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*32.985,12*	*0*	*20.000*	*0*	*40.800*	*41.200*	*41.600*
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.043.608,80	772.600	759.000	0	791.500	784.000	798.600
10	- Personalauszahlungen	112.053,48	108.300	134.100	0	137.700	141.300	145.000
	701200 Tariflich Beschäftigte	*87.455,14*	*84.700*	*104.000*	*0*	*106.700*	*109.400*	*112.200*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*6.772,66*	*6.600*	*8.200*	*0*	*8.500*	*8.700*	*9.000*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*17.825,68*	*17.000*	*21.900*	*0*	*22.500*	*23.200*	*23.800*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.143,89	69.000	35.500	0	36.500	37.400	38.400
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*30.177,20*	*65.000*	*32.500*	*0*	*33.400*	*34.200*	*35.100*
	725100 Haltung von Fahrzeugen	*1.966,69*	*4.000*	*3.000*	*0*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
14	- Transferauszahlungen	373.186,46	510.500	475.500	0	487.500	499.400	511.900
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*9.700,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	733900 Sonstige soziale Leistungen	*363.486,46*	*510.000*	*475.000*	*0*	*487.000*	*498.900*	*511.400*
15	- Sonstige Auszahlungen	537.868,07	751.500	923.500	0	946.800	970.500	994.900
	742200 Mieten und Pachten	*271.245,12*	*340.000*	*385.000*	*0*	*394.700*	*404.600*	*414.700*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*22.361,77*	*46.500*	*38.500*	*0*	*39.600*	*40.500*	*41.600*
	749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*244.261,18*	*365.000*	*500.000*	*0*	*512.500*	*525.400*	*538.600*
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.251,90	1.439.300	1.568.600	0	1.608.500	1.648.600	1.690.200
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.643,10**	**-666.700**	**-809.600**	**0**	**-817.000**	**-864.600**	**-891.600**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	18.000	0	3.000	3.000	3.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*0,00*	*3.000*	*18.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	3.000	18.000	0	3.000	3.000	3.000
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-3.000**	**-18.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilfinanzplan 2023 05.313.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktübersicht		**Ergebnis**	**Ansatz**	**Ansatz**	**VE**	**Planung**	**Planung**	**Planung**
Leistung	**Bezeichnung**	**2021**	**2022**	**2023**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
				in EUR				
05.313.01.0	Leistungen für Asylbewerber	100.410,38	-561.400	-693.500	0	-682.300	-726.300	-749.600
05.313.01.2	Leistungen für Asylbewerber (Personal)	-112.053,48	-108.300	-134.100	0	-137.700	-141.300	-145.000

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 437-93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-15.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
		in EUR								
05.313.01.0	Leistungen für Asylbewerber	0,00	-3.000	-18.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

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 muss ersetzt werden. Für den Ankauf eines Gebrauchtfahrzeugs werden entsprechende Haushaltsmittel eingeplant.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	129.740,04	142.000	142.000	0,00	-142.000
Liquiditätssaldo	**-129.740,04**	**-142.000**	**-142.000**	**0,00**	**142.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	130.990,08	143.300	143.300	0,00	-143.300
Ergebnis	**-130.990,08**	**-143.300**	**-143.300**	**0,00**	**143.300**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	130.990,08	143.300	143.300	146.900	150.500	154.300
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*130.990,08*	*143.300*	*143.300*	*146.900*	*150.500*	*154.300*
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.990,08	143.300	143.300	146.900	150.500	154.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-130.990,08**	**-143.300**	**-143.300**	**-146.900**	**-150.500**	**-154.300**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-130.990,08**	**-143.300**	**-143.300**	**-146.900**	**-150.500**	**-154.300**
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)	**-130.990,08**	**-143.300**	**-143.300**	**-146.900**	**-150.500**	**-154.300**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.990,08	-143.300	-143.300	-146.900	-150.500	-154.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-130.990,08**	**-143.300**	**-143.300**	**-146.900**	**-150.500**	**-154.300**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
06.331.01.0	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-130.990,08	-143.300	-143.300	-146.900	-150.500	-154.300

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 führt allerdings zu einer erhöhten Jugendamtsumlage (Produkt 16.611.01).
Weiterhin erhält das DRK für den seinen Kindergarten in Birgden eine Unterstützung zu den Verwaltungskosten.

Die Planzahl 2023 orientiert sich an den voraussichtlichen Leistungen des Jahres 2022.

KiBiz = Kinderbildungsgesetz

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	129.740,04	142.000	142.000	0	145.600	149.200	153.000
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*129.740,04*	*142.000*	*142.000*	*0*	*145.600*	*149.200*	*153.000*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.740,04	142.000	142.000	0	145.600	149.200	153.000
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.740,04**	**-142.000**	**-142.000**	**0**	**-145.600**	**-149.200**	**-153.000**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
06.331.01.0	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-129.740,04	-142.000	-142.000	0	-145.600	-149.200	-153.000

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	585.399,60	625.200	645.000	0,00	-645.000
Auszahlungen	713.558,44	792.400	864.500	0,00	-864.500
Liquiditätssaldo	**-128.158,84**	**-167.200**	**-219.500**	**0,00**	**219.500**
Erträge	632.542,29	636.000	680.500	0,00	-680.500
Aufwendungen	734.673,77	803.200	872.300	0,00	-872.300
Ergebnis	**-102.131,48**	**-167.200**	**-191.800**	**0,00**	**191.800**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	86,10	79,18	78,01	78,94	78,22	75,89

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.088,57	36.000	65.500	65.600	52.400	14.100
414200	*Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV*	*0,00*	*0*	*30.000*	*30.600*	*18.200*	*0*
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*36.088,57*	*36.000*	*35.500*	*35.000*	*34.200*	*14.100*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.445,57	600.000	615.000	630.300	643.000	659.000
448200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*583.452,85*	*600.000*	*615.000*	*630.300*	*643.000*	*659.000*
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*1.992,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	11.008,15	0	0	0	0	0
457100	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*158,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*10.849,81*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	632.542,29	636.000	680.500	695.900	695.400	673.100
11 -	Personalaufwendungen	621.418,54	629.000	735.600	754.200	773.000	792.300
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*481.260,97*	*492.300*	*573.300*	*587.700*	*602.400*	*617.400*
501230	*Zuführung zu Überstundenrückstellungen*	*1.355,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*38.910,37*	*38.200*	*44.500*	*45.700*	*46.800*	*48.000*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*99.891,56*	*98.500*	*117.800*	*120.800*	*123.800*	*126.900*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.378,81	115.600	73.500	66.400	55.700	57.200
521500	*Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*11.587,31*	*50.000*	*0*	*6.500*	*0*	*0*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*1.890,12*	*2.300*	*2.900*	*3.100*	*3.100*	*3.300*
524110	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Heizkosten*	*3.920,81*	*10.700*	*7.500*	*7.700*	*7.800*	*8.000*
524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*21.165,31*	*26.000*	*26.000*	*26.600*	*27.100*	*27.700*
524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*3.082,64*	*4.200*	*4.500*	*4.700*	*4.800*	*5.000*
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*12.264,61*	*18.000*	*30.000*	*15.100*	*10.200*	*10.400*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*2.468,01*	*4.400*	*2.600*	*2.700*	*2.700*	*2.800*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	44.984,77	43.300	45.000	44.300	43.500	20.100
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*44.984,77*	*43.300*	*45.000*	*44.300*	*43.500*	*20.100*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.159,10	14.800	17.400	15.800	16.000	16.600
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*322,66*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*2.246,69*	*3.000*	*3.000*	*3.200*	*3.200*	*3.400*
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*1.521,69*	*1.600*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*105,60*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*4.031,55*	*6.000*	*8.500*	*6.400*	*6.500*	*6.600*
544600	*Versicherungen*	*2.930,91*	*3.600*	*3.700*	*3.900*	*4.000*	*4.200*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	733.941,22	802.700	871.500	880.700	888.200	886.200
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-101.398,93**	**-166.700**	**-191.000**	**-184.800**	**-192.800**	**-213.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-101.398,93**	**-166.700**	**-191.000**	**-184.800**	**-192.800**	**-213.100**
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)**	**-101.398,93**	**-166.700**	**-191.000**	**-184.800**	**-192.800**	**-213.100**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-732,55	-500	-800	-800	-800	-800
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-732,55*	*-500*	*-800*	*-800*	*-800*	*-800*

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-102.131,48	-167.200	-191.800	-185.600	-193.600	-213.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-102.131,48**	**-167.200**	**-191.800**	**-185.600**	**-193.600**	**-213.900**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
06.365.01.0	Kindergarten Stahe	517.931,42	461.800	543.800	568.600	579.400	578.400
06.365.01.2	Kindergarten Stahe (Personal)	-620.062,90	-629.000	-735.600	-754.200	-773.000	-792.300

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 eine Zuweisung, die die Mehraufwendungen beim Personal deckt.

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 2022/2023 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. Der Anstieg umfasst auch das Ergebnis der Tarifverhandlungen im Sozial- und Erziehungsdienst aus Mai 2022, mit dem Zulagen für Erzieherinnen eingeführt wurden. Berücksichtigt sind auch die Aufwendungen, die sich durch die geförderten Integrationskräfte ergeben (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.

524110 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Heizkosten
Die mit dem Nachtrag 2022 vorgenommene Ansatzverstärkung war aufgrund der bisherigen Entwicklung im Jahresverlauf 2022 zu hoch. Daher erfolgt eine Kürzung zum Vorjahr.

524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Nachdem im Jahr 2022 einige Fensterbögen am Gebäude an der Rodebachstraße saniert wurden, stehen 2023 Maßnahmen im Hauptgebäude an der Bundesstraße an. Hierzu zählen der Austausch von Leuchtmitteln sowie Maler- und Installationsarbeiten.

525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Der im Jahr 2022 bereitgestellte Mehrbedarf diente im Wesentlichen der Ausstattung der neuen Küche.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000	0	30.600	18.200	0
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*0,00*	*0*	*30.000*	*0*	*30.600*	*18.200*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	585.399,60	600.000	615.000	0	630.300	643.000	659.000
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	*583.452,85*	*600.000*	*615.000*	*0*	*630.300*	*643.000*	*659.000*
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.946,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585.399,60	600.000	645.000	0	660.900	661.200	659.000
10 -	Personalauszahlungen	620.062,90	629.000	735.600	0	754.200	773.000	792.300
	701200 Tariflich Beschäftigte	*481.260,97*	*492.300*	*573.300*	*0*	*587.700*	*602.400*	*617.400*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*38.910,37*	*38.200*	*44.500*	*0*	*45.700*	*46.800*	*48.000*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*99.891,56*	*98.500*	*117.800*	*0*	*120.800*	*123.800*	*126.900*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.087,42	115.600	73.500	0	66.400	55.700	57.200
	721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*11.587,31*	*50.000*	*0*	*0*	*6.500*	*0*	*0*
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*45.032,10*	*61.200*	*70.900*	*0*	*57.200*	*53.000*	*54.400*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*2.468,01*	*4.400*	*2.600*	*0*	*2.700*	*2.700*	*2.800*
15 -	Sonstige Auszahlungen	11.155,67	14.800	17.400	0	15.800	16.000	16.600
	743100 Geschäftsauszahlungen	*8.224,76*	*11.200*	*13.700*	*0*	*11.900*	*12.000*	*12.400*
	744600 Versicherungen	*2.930,91*	*3.600*	*3.700*	*0*	*3.900*	*4.000*	*4.200*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	690.305,99	759.400	826.500	0	836.400	844.700	866.100
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-104.906,39**	**-159.400**	**-181.500**	**0**	**-175.500**	**-183.500**	**-207.100**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	25.200	0	0	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*25.200*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	25.200	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	940,00	28.000	28.000	0	0	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*940,00*	*28.000*	*28.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.312,45	5.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*22.312,45*	*5.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*5.000*	*5.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	23.252,45	33.000	38.000	0	10.000	5.000	5.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-23.252,45**	**-7.800**	**-38.000**	**0**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**

Teilfinanzplan 2023 06.365.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktübersicht		**Ergebnis**	**Ansatz**	**Ansatz**	**VE**	**Planung**	**Planung**	**Planung**
Leistung	**Bezeichnung**	**2021**	**2022**	**2023**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
				in EUR				
06.365.01.0	Kindergarten Stahe	491.904,06	461.800	516.100	0	568.700	584.500	580.200
06.365.01.2	Kindergarten Stahe (Personal)	-620.062,90	-629.000	-735.600	0	-754.200	-773.000	-792.300

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 464-93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.312,45	-5.000	-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	-22.312,45	-5.000	-10.000	0	-10.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-22.312,45***	***-5.000***	***-10.000***	***0***	***-10.000***	***-5.000***	***-5.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 464-94110 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	28.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-28.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 464-94120 Photovoltaikanlage Gebäude Rodebachstraße 44									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-25.200	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-25.200	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	28.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	28.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-2.800***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
06.365.01.0	Kindergarten Stahe	-23.252,45	-7.800	-38.000	0	-10.000	-5.000	-5.000	0	0

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 2023 sollen ein Klettergerüst sowie weitere Ausstattungsgegenstände beschafft werden.

Maßnahme 464-94110, Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Der zunächst für das Jahr 2020 eingeplante Ausbau des Daches des Gebäudes Rodebachstraße 44 als Lagerraum wurde zurückgestellt und ist jetzt im Jahr 2023 vorgesehen.

Maßnahme 464-94120, Photovoltaikanlage Gebäude Rodebachstraße 44

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage wurde eine Landeszuweisung (90 %) beantragt, die leider nicht bewilligt wurde.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	0	2.400.000	0,00	-2.400.000
Liquiditätssaldo	**0,00**	**0**	**-2.400.000**	**0,00**	**2.400.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	0	0	250.000	0	0
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*250.000*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	250.000	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	2.400.000	1.100.000	1.100.000	0	0
		785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*2.400.000*	*1.100.000*	*1.100.000*	*0*	*0*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	2.400.000	1.100.000	1.100.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-2.400.000**	**-1.100.000**	**-850.000**	**0**	**0**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR						
06.365.02.0	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	0,00	0	-2.400.000	-1.100.000	-850.000	0	0

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 464-94200 Kindergarten Alte Realschule									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	2.400.000	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	2.400.000	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-2.400.000***	***-1.100.000***	***-850.000***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
06.365.02.0	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	0,00	0	-2.400.000	-1.100.000	-850.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.365.02 „Kindergarten Alte Realschule Gangelt“

Teilfinanzplan

Maßnahme 464-94200, Kindergarten Alte Realschule

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die alte Realschule in Gangelt soll zu einer Kindertagesstätte umgebaut und erweitert werden.

Verpflichtungsermächtigung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.100.000 € eingeplant, damit bereits im Jahr 2023 Bauaufträge vergeben werden können, deren Umsetzung bis in das Folgejahr reicht oder erst in diesem beginnt.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	156,88	0	0	0,00	0
Auszahlungen	118.182,67	276.400	150.000	0,00	-150.000
Liquiditätssaldo	**-118.025,79**	**-276.400**	**-150.000**	**0,00**	**150.000**
Erträge	14.502,12	14.300	14.100	0,00	-14.100
Aufwendungen	131.592,44	132.700	150.100	0,00	-150.100
Ergebnis	**-117.090,32**	**-118.400**	**-136.000**	**0,00**	**136.000**

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
11,02	10,78	9,39	8,53	8,11	6,91

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.422,53	10.300	10.100	8.900	8.400	6.800
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*10.422,53*	*10.300*	*10.100*	*8.900*	*8.400*	*6.800*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,33	0	0	0	0	0
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*60,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.019,26	4.000	4.000	4.000	4.000	3.800
457100	*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*	*4.019,26*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*3.800*
10 =	Ordentliche Erträge	14.502,12	14.300	14.100	12.900	12.400	10.600
11 -	Personalaufwendungen	74.891,07	67.500	75.000	77.000	79.000	80.900
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*58.263,19*	*52.700*	*58.300*	*59.800*	*61.300*	*62.800*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*4.499,09*	*4.100*	*4.500*	*4.700*	*4.800*	*4.900*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*12.128,79*	*10.700*	*12.200*	*12.500*	*12.900*	*13.200*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.533,31	22.500	20.500	21.000	21.500	22.000
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*233,39*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*18.299,92*	*22.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	22.745,41	23.700	35.200	33.600	32.700	30.500
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*22.745,41*	*23.700*	*35.200*	*33.600*	*32.700*	*30.500*
15 -	Transferaufwendungen	918,88	6.000	4.000	4.100	4.100	4.200
531800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*918,88*	*6.000*	*4.000*	*4.100*	*4.100*	*4.200*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.640,02	5.400	5.500	5.600	5.700	5.800
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*4.406,03*	*4.900*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*233,99*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	121.728,69	125.100	140.200	141.300	143.000	143.400
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-107.226,57**	**-110.800**	**-126.100**	**-128.400**	**-130.600**	**-132.800**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-107.226,57**	**-110.800**	**-126.100**	**-128.400**	**-130.600**	**-132.800**
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)**	**-107.226,57**	**-110.800**	**-126.100**	**-128.400**	**-130.600**	**-132.800**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-9.863,75	-7.600	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-9.863,75*	*-7.600*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.090,32	-118.400	-136.000	-138.300	-140.500	-142.700
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-117.090,32**	**-118.400**	**-136.000**	**-138.300**	**-140.500**	**-142.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-117.090,32	-118.400	-136.000	-138.300	-140.500	-142.700

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Teilergebnisplan

571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Das neue Spielgerät am Rathaus und der Pumptrack am Spielplatz „Heggeströper“ in Birgden führen zu erhöhten Abschreibungsaufwendungen.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Gemeinde gewährt den Träger von Jugendmaßnahmen einen Zuschuss von 2 €/Tag und minderjährigem Teilnehmer.

543130 Geschäftsaufwendungen – Post-/Fernsprechgebühren
Mittlerweile haben alle Jugendheime einen Internetanschluss erhalten, dessen laufenden Kosten die Gemeinde trägt.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	156,88	0	0	0	0	0	0
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*156,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156,88	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	74.891,07	67.500	75.000	0	77.000	79.000	80.900
	701200 Tariflich Beschäftigte	*58.263,19*	*52.700*	*58.300*	*0*	*59.800*	*61.300*	*62.800*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*4.499,09*	*4.100*	*4.500*	*0*	*4.700*	*4.800*	*4.900*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*12.128,79*	*10.700*	*12.200*	*0*	*12.500*	*12.900*	*13.200*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.170,42	22.500	20.500	0	21.000	21.500	22.000
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*228,95*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*17.941,47*	*22.000*	*20.000*	*0*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
14 -	Transferauszahlungen	918,88	6.000	4.000	0	4.100	4.100	4.200
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*918,88*	*6.000*	*4.000*	*0*	*4.100*	*4.100*	*4.200*
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.640,02	5.400	5.500	0	5.600	5.700	5.800
	743100 Geschäftsauszahlungen	*4.640,02*	*5.400*	*5.500*	*0*	*5.600*	*5.700*	*5.800*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.620,39	101.400	105.000	0	107.700	110.300	112.900
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-98.463,51**	**-101.400**	**-105.000**	**0**	**-107.700**	**-110.300**	**-112.900**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	105.000	0	0	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*105.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.562,28	70.000	45.000	0	25.000	25.000	25.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*19.562,28*	*70.000*	*45.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	19.562,28	175.000	45.000	0	25.000	25.000	25.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-19.562,28**	**-175.000**	**-45.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-118.025,79	-276.400	-150.000	0	-132.700	-135.300	-137.900

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 460-93520 Spielgeräte Spielplätze									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.562,28	-70.000	-45.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-19.562,28	-70.000	-45.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-19.562,28***	***-70.000***	***-45.000***	***0***	***-25.000***	***-25.000***	***-25.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 460-95010 Pumptrack Birgden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	105.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	105.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-105.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-19.562,28	-175.000	-45.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 460-93520, Spielgeräte Spielplätze

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 € netto
Für den Ersatz von Spielgeräten auf den gemeindlichen Spielplätzen werden 25.000 € in die Haushaltsplanung aufgenommen. Weitere Mittel in Höhe von 20.000 € dienen der Erweiterung des großes Spielgeräts am Rathaus.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	188.074,00	190.000	225.000	0,00	-225.000
Liquiditätssaldo	**-188.074,00**	**-190.000**	**-225.000**	**0,00**	**225.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	188.074,00	190.000	225.000	0,00	-225.000
Ergebnis	**-188.074,00**	**-190.000**	**-225.000**	**0,00**	**225.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 07.411.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	188.074,00	190.000	225.000	234.000	243.400	253.100
531100 Zuweisungen an Land	*188.074,00*	*190.000*	*225.000*	*234.000*	*243.400*	*253.100*
17 = Ordentliche Aufwendungen	188.074,00	190.000	225.000	234.000	243.400	253.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-188.074,00**	**-190.000**	**-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)	**-188.074,00**	**-190.000**	**-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)	**-188.074,00**	**-190.000**	**-225.000**	**-234.000**	**-243.400**	**-253.100**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.074,00	-190.000	-225.000	-234.000	-243.400	-253.100
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-188.074,00**	**-190.000**	**-225.000**	**-234.000**	**-243.400**	**-253.100**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
07.411.01.0	Krankenhäuser	-188.074,00	-190.000	-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 erhöht mit seinem Haushaltsentwurf 2023 die Umlage um 38 Mio. € auf landesweit 308,8 Mio. € (+11,6 %). Der Anteil der Gemeinde steigt auf voraussichtlich 225.000 €. Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sind weitere Steigerungen von 4 %/Jahr vorgesehen.

Teilfinanzplan 2023 07.411.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	188.074,00	190.000	225.000	0	234.000	243.400	253.100
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	*188.074,00*	*190.000*	*225.000*	*0*	*234.000*	*243.400*	*253.100*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.074,00	190.000	225.000	0	234.000	243.400	253.100
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-188.074,00**	**-190.000**	**-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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
07.411.01.0	Krankenhäuser	-188.074,00	-190.000	-225.000	0	-234.000	-243.400	-253.100

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	85.167,29	77.500	80.000	0,00	-80.000
Liquiditätssaldo	**-85.167,29**	**-77.500**	**-80.000**	**0,00**	**80.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	86.084,33	78.500	81.000	0,00	-81.000
Ergebnis	**-86.084,33**	**-78.500**	**-81.000**	**0,00**	**81.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 08.421.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	86.084,33	78.500	81.000	42.000	43.000	44.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*86.084,33*	*78.500*	*81.000*	*42.000*	*43.000*	*44.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.084,33	78.500	81.000	42.000	43.000	44.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-86.084,33**	**-78.500**	**-81.000**	**-42.000**	**-43.000**	**-44.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-86.084,33**	**-78.500**	**-81.000**	**-42.000**	**-43.000**	**-44.000**
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)	**-86.084,33**	**-78.500**	**-81.000**	**-42.000**	**-43.000**	**-44.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.084,33	-78.500	-81.000	-42.000	-43.000	-44.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-86.084,33**	**-78.500**	**-81.000**	**-42.000**	**-43.000**	**-44.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
08.421.01.0	Förderung des Sports	-86.084,33	-78.500	-81.000	-42.000	-43.000	-44.000

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung des Sports“

Teilergebnisplan

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 war im Jahr 2022 ein Zuschuss zur Instandsetzung/Neuerrichtung von Flutlichtanlagen in Höhe von rd. 39.900 € eingeplant. Da dieses Projekt bisher nicht realisiert wurde, werden die Mittel im Jahr 2023 erneut eingeplant. Das Rechnungsergebnis 2021 berücksichtigt einen Zuschuss zur Erneuerung und Sanierung des Sportheims der SVG Birgden-Langbroich-Schierwaldenrath.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	85.167,29	77.500	80.000	0	41.000	42.000	43.000
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*85.167,29*	*77.500*	*80.000*	*0*	*41.000*	*42.000*	*43.000*
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.167,29	77.500	80.000	0	41.000	42.000	43.000
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.167,29**	**-77.500**	**-80.000**	**0**	**-41.000**	**-42.000**	**-43.000**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
08.421.01.0	Förderung des Sports	-85.167,29	-77.500	-80.000	0	-41.000	-42.000	-43.000

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	2.583,53	1.000	1.000	0,00	-1.000
Auszahlungen	74.387,96	82.400	87.200	0,00	-87.200
Liquiditätssaldo	**-71.804,43**	**-81.400**	**-86.200**	**0,00**	**86.200**
Erträge	40.197,93	10.000	7.600	0,00	-7.600
Aufwendungen	128.001,74	99.400	107.000	0,00	-107.000
Ergebnis	**-87.803,81**	**-89.400**	**-99.400**	**0,00**	**99.400**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	31,40	10,06	7,10	6,87	6,50	5,88

Teilergebnisplan 2023 08.424.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.863,85	9.000	6.600	6.400	6.100	5.400
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*6.863,85*	*9.000*	*6.600*	*6.400*	*6.100*	*5.400*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.334,08	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*30.910,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*2.423,33*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
10	=	Ordentliche Erträge	40.197,93	10.000	7.600	7.500	7.200	6.600
11	-	Personalaufwendungen	33.629,11	28.900	33.700	34.700	35.500	36.500
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*26.162,52*	*22.500*	*26.200*	*26.900*	*27.600*	*28.300*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*2.020,27*	*1.800*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*5.446,32*	*4.600*	*5.500*	*5.700*	*5.800*	*6.000*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.025,14	48.500	48.500	49.800	51.000	52.300
		521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*16.524,14*	*22.000*	*22.000*	*22.600*	*23.200*	*23.800*
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*8.623,66*	*11.000*	*11.000*	*11.300*	*11.500*	*11.800*
		524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*13.551,59*	*15.000*	*15.000*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
		525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*325,75*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.127,23	9.500	7.000	6.800	6.500	5.700
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*7.127,23*	*9.500*	*7.000*	*6.800*	*6.500*	*5.700*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.452,81	0	0	0	0	0
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*30.452,81*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	110.234,29	86.900	89.200	91.300	93.000	94.500
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-70.036,36**	**-76.900**	**-81.600**	**-83.800**	**-85.800**	**-87.900**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-70.036,36**	**-76.900**	**-81.600**	**-83.800**	**-85.800**	**-87.900**
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)**	**-70.036,36**	**-76.900**	**-81.600**	**-83.800**	**-85.800**	**-87.900**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.767,45	-12.500	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-17.767,45*	*-12.500*	*-17.800*	*-17.800*	*-17.800*	*-17.800*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.803,81	-89.400	-99.400	-101.600	-103.600	-105.700
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-87.803,81**	**-89.400**	**-99.400**	**-101.600**	**-103.600**	**-105.700**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
08.424.01.0	Sportplätze	-87.803,81	-89.400	-99.400	-101.600	-103.600	-105.700

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.

454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
Beim dem Rechnungsergebnis 2021 handelt es sich nicht um einen Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, sondern um den Ertrag aus dem Abgang des Sonderpostens aus Zuwendungen des ehemaligen Kunstrasenplatzes an der Grundschule Breberen. Der alte Platz musste aufgrund des Erweiterungsbaus rückgebaut werden. Er wurde durch einen neuen Platz auf dem Schulhof ersetzt.

459100 Andere sonstige ordentlichen Erträge
Erstattung von Grundbesitzabgaben für die Reithalle Niederbusch durch den Nutzer entsprechend der Entwicklung im Jahr 2022.

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 ein Planansatz gemäß dem Vorjahr vorgesehen.

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.

547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen
Es handelt sich beim Rechnungsergebnis 2021 um den Abgang des ehemaligen Kunstrasenplatzes an der Grundschule Breberen.

Teilfinanzplan 2023 08.424.01

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	2.583,53	1.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
		650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*2.583,53*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.583,53	1.000	1.000	0	1.100	1.100	1.200
10	-	Personalauszahlungen	33.629,11	28.900	33.700	0	34.700	35.500	36.500
		701200 Tariflich Beschäftigte	*26.162,52*	*22.500*	*26.200*	*0*	*26.900*	*27.600*	*28.300*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*2.020,27*	*1.800*	*2.000*	*0*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*5.446,32*	*4.600*	*5.500*	*0*	*5.700*	*5.800*	*6.000*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.008,35	48.500	48.500	0	49.800	51.000	52.300
		721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*16.524,14*	*22.000*	*22.000*	*0*	*22.600*	*23.200*	*23.800*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*22.158,46*	*26.000*	*26.000*	*0*	*26.700*	*27.300*	*28.000*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*325,75*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.637,46	77.400	82.200	0	84.500	86.500	88.800
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.053,93**	**-76.400**	**-81.200**	**0**	**-83.400**	**-85.400**	**-87.600**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.750,50	5.000	5.000	0	5.000	0	0
		783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*1.750,50*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*0*	*0*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.750,50	5.000	5.000	0	5.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.750,50**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
08.424.01.0	Sportplätze	-71.804,43	-81.400	-86.200	0	-88.400	-85.400	-87.600

Teilfinanzplan 2023 **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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	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	5.000	0	0	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-5.000***	***-5.000***	***0***	***-5.000***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
08.424.01.0	Sportplätze	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	129.785,35	252.800	293.300	0,00	-293.300
Auszahlungen	312.725,09	478.600	519.000	0,00	-519.000
Liquiditätssaldo	**-182.939,74**	**-225.800**	**-225.700**	**0,00**	**225.700**
Erträge	123.699,44	213.200	256.700	0,00	-256.700
Aufwendungen	330.775,99	440.200	484.300	0,00	-484.300
Ergebnis	**-207.076,55**	**-227.000**	**-227.600**	**0,00**	**227.600**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
00000003	Jahresbesucherzahl	13.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl		*-15,93*	*-5,68*	*-5,69*	*-5,79*	*-5,69*	*-5,80*
00000007	Einwohner	13.282,00	13.412,00	13.542,00	13.672,00	13.802,00	13.932,00
Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl		*-15,59*	*-16,93*	*-16,81*	*-16,95*	*-16,49*	*-16,66*

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	37,40	48,43	53,00	52,59	53,44	53,34

Teilergebnisplan 2023 08.424.02

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.134,83	4.100	3.700	0	0	0
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*4.134,83*	*4.100*	*3.700*	*0*	*0*	*0*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.513,93	130.000	145.000	147.900	151.000	154.000
432100	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*47.513,93*	*130.000*	*145.000*	*147.900*	*151.000*	*154.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.567,68	24.100	53.000	54.100	55.200	56.300
448200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*0,00*	*24.100*	*53.000*	*54.100*	*55.200*	*56.300*
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*6.567,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	65.483,00	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*
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*7.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	123.699,44	213.200	256.700	257.000	261.200	265.300
11 -	Personalaufwendungen	157.361,54	197.300	230.300	236.200	242.100	248.100
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*122.139,83*	*156.700*	*184.400*	*189.000*	*193.800*	*198.600*
501220	*Zuführung zu Urlaubsrückstellungen*	*854,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
501230	*Zuführung zu Überstundenrückstellungen*	*2.563,93*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*7.858,76*	*11.200*	*12.500*	*12.900*	*13.200*	*13.500*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*23.944,35*	*29.400*	*33.400*	*34.300*	*35.100*	*36.000*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.834,12	162.000	175.000	172.600	176.900	181.500
521600	*Instandhaltung Infrastrukturvermögen*	*2.096,00*	*5.000*	*12.000*	*5.200*	*5.300*	*5.400*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*9.433,98*	*22.000*	*22.000*	*22.600*	*23.100*	*23.800*
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*66.961,81*	*110.000*	*110.000*	*112.800*	*115.700*	*118.600*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*2.426,62*	*1.500*	*1.500*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
528100	*Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten*	*-1.324,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*15.240,62*	*23.500*	*29.500*	*30.400*	*31.200*	*32.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	33.357,80	33.200	29.100	19.600	18.400	15.000
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*33.357,80*	*33.200*	*29.100*	*19.600*	*18.400*	*15.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.465,68	44.600	47.100	57.500	48.600	50.000
543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*152,36*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*785,71*	*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*	*811,88*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
544500	*Sonstige Steuern*	*37.400,09*	*37.500*	*40.000*	*50.000*	*41.000*	*42.000*
544600	*Versicherungen*	*3.315,64*	*3.600*	*3.600*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	328.019,14	437.100	481.500	485.900	486.000	494.600
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-204.319,70**	**-223.900**	**-224.800**	**-228.900**	**-224.800**	**-229.300**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-204.319,70**	**-223.900**	**-224.800**	**-228.900**	**-224.800**	**-229.300**
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)**	**-204.319,70**	**-223.900**	**-224.800**	**-228.900**	**-224.800**	**-229.300**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.756,85	-3.100	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-2.756,85*	*-3.100*	*-2.800*	*-2.800*	*-2.800*	*-2.800*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-207.076,55	-227.000	-227.600	-231.700	-227.600	-232.100

Teilergebnisplan 2023 08.424.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-207.076,55**	**-227.000**	**-227.600**	**-231.700**	**-227.600**	**-232.100**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
08.424.02.0	Freibad Gangelt	-53.133,61	-29.700	2.700	4.500	14.500	16.000
08.424.02.2	Freibad Gangelt (Personal)	-153.942,94	-197.300	-230.300	-236.200	-242.100	-248.100

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Freibad“

Teilergebnisplan

432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Der Ansatz der Eintrittsgelder beruht auf den Erfahrungen des Jahres 2022.

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 Körperschaftssteuer 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. Die Aufwendungen steigen aufgrund der Kooperation mit der Gemeinde Waldfeucht (siehe hierzu auch Erläuterung zu SK 448200). Kassenpersonal ist aufgrund einer Vereinbarung mit dem Kioskbetreiber im Jahr 2023 nicht vorzusehen.

521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Im Jahr 2023 soll die Beckenzufahrt für Rollstuhlfahrer instandgesetzt werden.

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 im Jahr 2021 eingeführte Ticketsystem. Der Aufwand des Ticketsystems steigt entsprechend der gemehrten Eintrittsgelder.

544500 Sonstige Steuern
Im Jahr 2022 ist die Kapitalertragssteuer für das Jahr 2021 einzuplanen. Diese ergibt sich aus den Beteiligungserträgen (Verbandswasserwerk Gangelt GmbH, Kreiswerke Heinsberg GmbH).

Teilfinanzplan 2023 08.424.02

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.513,93	130.000	145.000	0	147.900	151.000	154.000
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*47.513,93*	*130.000*	*145.000*	*0*	*147.900*	*151.000*	*154.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.212,22	24.100	53.000	0	54.100	55.200	56.300
		648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	*0,00*	*24.100*	*53.000*	*0*	*54.100*	*55.200*	*56.300*
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*8.212,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	74.059,20	98.700	95.300	0	96.100	96.900	97.700
		652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	*12.339,61*	*30.000*	*20.000*	*0*	*20.400*	*20.800*	*21.200*
		652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*3.736,59*	*13.700*	*20.300*	*0*	*20.700*	*21.100*	*21.500*
		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	129.785,35	252.800	293.300	0	298.100	303.100	308.000
10	-	Personalauszahlungen	153.942,94	197.300	230.300	0	236.200	242.100	248.100
		701200 Tariflich Beschäftigte	*122.139,83*	*156.700*	*184.400*	*0*	*189.000*	*193.800*	*198.600*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*7.858,76*	*11.200*	*12.500*	*0*	*12.900*	*13.200*	*13.500*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*23.944,35*	*29.400*	*33.400*	*0*	*34.300*	*35.100*	*36.000*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.357,40	162.000	175.000	0	172.600	176.900	181.500
		721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*2.096,00*	*5.000*	*12.000*	*0*	*5.200*	*5.300*	*5.400*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*9.299,43*	*22.000*	*22.000*	*0*	*22.600*	*23.100*	*23.800*
		724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*69.919,73*	*110.000*	*110.000*	*0*	*112.800*	*115.700*	*118.600*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*2.301,62*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.700*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*11.740,62*	*23.500*	*29.500*	*0*	*30.400*	*31.200*	*32.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	61.629,36	89.300	87.700	0	97.800	89.800	92.200
		743100 Geschäftsauszahlungen	*1.749,95*	*3.500*	*3.500*	*0*	*3.800*	*3.800*	*4.100*
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*16.548,65*	*31.100*	*30.600*	*0*	*30.100*	*30.800*	*31.600*
		744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	*2.615,03*	*13.600*	*10.000*	*0*	*10.200*	*10.400*	*10.600*
		744500 Sonstige Steuern	*37.400,09*	*37.500*	*40.000*	*0*	*50.000*	*41.000*	*42.000*
		744600 Versicherungen	*3.315,64*	*3.600*	*3.600*	*0*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.929,70	448.600	493.000	0	506.600	508.800	521.800
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-181.144,35**	**-195.800**	**-199.700**	**0**	**-208.500**	**-205.700**	**-213.800**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.795,39	30.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Teilfinanzplan 2023 08.424.02

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*1.795,39*	*30.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.795,39	30.000	26.000	0	1.000	1.000	1.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.795,39**	**-30.000**	**-26.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
08.424.02.0	Freibad Gangelt	-28.996,80	-28.500	4.600	0	26.700	35.400	33.300
08.424.02.2	Freibad Gangelt (Personal)	-153.942,94	-197.300	-230.300	0	-236.200	-242.100	-248.100

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 570-93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.795,39	-30.000	-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	-1.795,39	-30.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-1.795,39***	***-30.000***	***-1.000***	***0***	***-1.000***	***-1.000***	***-1.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 570-94010 Neugestaltung Kleinkinderbereich									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-25.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
08.424.02.0	Freibad Gangelt	-1.795,39	-30.000	-26.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

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 werden Planungskosten 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	871,10	1.015.300	39.000	0,00	-39.000
Auszahlungen	69.797,58	452.700	307.000	0,00	-307.000
Liquiditätssaldo	**-68.926,48**	**562.600**	**-268.000**	**0,00**	**268.000**
Erträge	15.267,03	1.015.300	39.000	0,00	-39.000
Aufwendungen	212.025,11	452.700	307.000	0,00	-307.000
Ergebnis	**-196.758,08**	**562.600**	**-268.000**	**0,00**	**268.000**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	7,20	224,28	12,70	18,01	19,69	9,55

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.395,93	15.300	39.000	43.600	36.000	18.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*14.395,93*	*15.300*	*39.000*	*43.600*	*36.000*	*18.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	871,10	0	0	0	0	0
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*871,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000.000	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*0,00*	*1.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	15.267,03	1.015.300	39.000	43.600	36.000	18.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.238,10	92.700	2.000	2.100	2.100	2.200
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*142.238,10*	*92.700*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
15 -	Transferaufwendungen	40.918,65	110.000	50.000	65.000	65.700	66.300
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*40.918,65*	*110.000*	*50.000*	*65.000*	*65.700*	*66.300*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.868,36	250.000	255.000	175.000	115.000	120.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	*28.868,36*	*250.000*	*255.000*	*175.000*	*115.000*	*120.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	212.025,11	452.700	307.000	242.100	182.800	188.500
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-196.758,08**	**562.600**	**-268.000**	**-198.500**	**-146.800**	**-170.500**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-196.758,08**	**562.600**	**-268.000**	**-198.500**	**-146.800**	**-170.500**
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)**	**-196.758,08**	**562.600**	**-268.000**	**-198.500**	**-146.800**	**-170.500**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-196.758,08	562.600	-268.000	-198.500	-146.800	-170.500
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-196.758,08**	**562.600**	**-268.000**	**-198.500**	**-146.800**	**-170.500**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-196.758,08	562.600	-268.000	-198.500	-146.800	-170.500

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 2022 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 (2.000 €). Im Vorjahr waren auch Wertausgleichszahlungen aus einem Umlegungsverfahren berücksichtigt.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Für Ko-Finanzierungen im Programm VITAL.NRW bzw. LEADER werden 15.000 € bereitgestellt. Hiervon entfallen 9 T€ auf das Regionalmanagement und 6 T€ auf Kleinprojekte. Da die neue Förderperiode erst im Jahr 2023 beginnt, ist in späteren Jahren mit höherem Aufwand zu rechnen. Weitere Mittel in Höhe von insgesamt 35.000 € sind für den Verfügungsfond und das private Haus- und Fassadenprogramm berücksichtigt.

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, die Entwicklung des Gangelter Ortskerns (Workshop Markt/Freihof) und ein Bauleitplanverfahren zur Erweiterung der Jakob-Muth-Schule aufgenommen.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.300	39.000	0	43.600	36.000	18.000
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*15.300*	*39.000*	*0*	*43.600*	*36.000*	*18.000*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	871,10	0	0	0	0	0	0
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*871,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
	655100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*1.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	871,10	1.015.300	39.000	0	43.600	36.000	18.000
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.762,10	92.700	2.000	0	2.100	2.100	2.200
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*6.762,10*	*92.700*	*2.000*	*0*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
14 -	Transferauszahlungen	40.918,65	110.000	50.000	0	65.000	65.700	66.300
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*40.918,65*	*110.000*	*50.000*	*0*	*65.000*	*65.700*	*66.300*
15 -	Sonstige Auszahlungen	22.116,83	250.000	255.000	0	175.000	115.000	120.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	*22.116,83*	*250.000*	*255.000*	*0*	*175.000*	*115.000*	*120.000*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.797,58	452.700	307.000	0	242.100	182.800	188.500
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-68.926,48**	**562.600**	**-268.000**	**0**	**-198.500**	**-146.800**	**-170.500**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-68.926,48	562.600	-268.000	0	-198.500	-146.800	-170.500

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	2.531,80	0	0	0,00	0
Auszahlungen	727.225,46	737.200	774.400	0,00	-774.400
Liquiditätssaldo	**-724.693,66**	**-737.200**	**-774.400**	**0,00**	**774.400**
Erträge	32.071,01	6.000	6.100	0,00	-6.100
Aufwendungen	809.980,92	887.700	931.000	0,00	-931.000
Ergebnis	**-777.909,91**	**-881.700**	**-924.900**	**0,00**	**924.900**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	3,96	0,68	0,66	0,63	5,51	13,61

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.531,80	0	0	0	0	0
		431100 Verwaltungsgebühren	*2.531,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.158,66	6.000	6.100	6.100	52.100	123.500
		458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*9.158,66*	*6.000*	*6.100*	*6.100*	*52.100*	*123.500*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	20.380,55	0	0	0	0	0
		471100 Aktivierte Eigenleistungen	*20.380,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10	=	Ordentliche Erträge	32.071,01	6.000	6.100	6.100	52.100	123.500
11	-	Personalaufwendungen	771.916,98	843.900	888.000	917.100	900.900	861.100
		501100 Beamte	*60.422,16*	*48.900*	*48.900*	*50.200*	*51.400*	*52.700*
		501110 Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit Beamte	*36.902,25*	*97.900*	*99.200*	*104.900*	*64.800*	*0*
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*486.461,08*	*502.400*	*530.000*	*543.300*	*556.900*	*570.800*
		501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	*40,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		501240 Rückstellung gem. § 107 b	*4.704,00*	*5.600*	*6.000*	*6.500*	*7.100*	*7.700*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*37.494,37*	*39.000*	*41.100*	*42.200*	*43.200*	*44.300*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*102.224,91*	*100.500*	*108.700*	*111.500*	*114.200*	*117.100*
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*3.564,00*	*3.600*	*3.600*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	*31.170,00*	*36.300*	*39.900*	*43.200*	*46.800*	*50.800*
		506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*8.934,00*	*9.700*	*10.600*	*11.600*	*12.700*	*13.800*
12	-	Versorgungsaufwendungen	37.587,33	42.200	41.400	42.500	43.600	44.700
		512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	*25.230,33*	*30.700*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
		514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
		516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	*1.005,00*	*1.000*	*900*	*900*	*900*	*1.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	476,61	1.600	1.600	1.700	1.700	1.800
		543100 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*312,21*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*	*1.200*
		543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*164,40*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	809.980,92	887.700	931.000	961.300	946.200	907.600
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-777.909,91**	**-881.700**	**-924.900**	**-955.200**	**-894.100**	**-784.100**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-777.909,91**	**-881.700**	**-924.900**	**-955.200**	**-894.100**	**-784.100**
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)**	**-777.909,91**	**-881.700**	**-924.900**	**-955.200**	**-894.100**	**-784.100**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-777.909,91	-881.700	-924.900	-955.200	-894.100	-784.100
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-777.909,91**	**-881.700**	**-924.900**	**-955.200**	**-894.100**	**-784.100**

Teilergebnisplan 2023 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**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
		in EUR					
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-91.307,39	-190.900	-196.200	-208.000	-128.400	800
10.521.01.2	Bau- und Grundstücksordnung (Personal)	-686.602,52	-690.800	-728.700	-747.200	-765.700	-784.900

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.

501100 ff Beamte
Der dem Produkt zugerechnete Beamte hat im Laufe des Jahres 2021 eine Altersteilzeit begonnen. Dies führt im Vergleich zum Rechnungsergebnis des Jahres 2021 zu geringeren liquiden Aufwendungen, gleichzeitig aber auch zu Rückstellungszuführungen. Die Rückstellungszuführungen betreffen nicht nur die Besoldung, sondern auch 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.

501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Neben der tariflichen Steigerung ist auch eine Stufensteigerung berücksichtigt. Die Mehrung gegenüber dem Rechnungsergebnis 2021 ist auch mit einer Stellenmehrung (Vollzeitstelle) für die Betreuung der EDV-Infrastruktur ab August 2021 verbunden.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.531,80	0	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	*2.531,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.531,80	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	690.166,52	694.400	732.300	0	750.900	769.500	788.800
701100 Beamte	*60.422,16*	*48.900*	*48.900*	*0*	*50.200*	*51.400*	*52.700*
701200 Tariflich Beschäftigte	*486.461,08*	*502.400*	*530.000*	*0*	*543.300*	*556.900*	*570.800*
702200 Tariflich Beschäftigte	*37.494,37*	*39.000*	*41.100*	*0*	*42.200*	*43.200*	*44.300*
703200 Tariflich Beschäftigte	*102.224,91*	*100.500*	*108.700*	*0*	*111.500*	*114.200*	*117.100*
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*3.564,00*	*3.600*	*3.600*	*0*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
11 - Versorgungsauszahlungen	36.582,33	41.200	40.500	0	41.600	42.700	43.700
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	*25.230,33*	*30.700*	*30.000*	*0*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	*11.352,00*	*10.500*	*10.500*	*0*	*10.800*	*11.100*	*11.400*
15 - Sonstige Auszahlungen	476,61	1.600	1.600	0	1.700	1.700	1.800
743100 Geschäftsauszahlungen	*476,61*	*1.600*	*1.600*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.800*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.225,46	737.200	774.400	0	794.200	813.900	834.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-724.693,66**	**-737.200**	**-774.400**	**0**	**-794.200**	**-813.900**	**-834.300**
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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-38.091,14	-46.400	-45.700	0	-47.000	-48.200	-49.400
10.521.01.2	Bau- und Grundstücksordnung (Personal)	-686.602,52	-690.800	-728.700	0	-747.200	-765.700	-784.900

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	72,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	15.000	5.000	0,00	-5.000
Liquiditätssaldo	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**0,00**	**5.000**
Erträge	72,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	15.000	5.000	0,00	-5.000
Ergebnis	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**0,00**	**5.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	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	0,00	15.000	5.000	5.000	0	0
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*15.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	5.000	5.000	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**-5.000**	**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)	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	72,00	-15.000	-5.000	-5.000	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	72,00	-15.000	-5.000	-5.000	0	0

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.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72,00	0	0	0	0	0	0
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*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	0,00	15.000	5.000	0	5.000	0	0
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*15.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000	5.000	0	5.000	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72,00**	**-15.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	72,00	-15.000	-5.000	0	-5.000	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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	584.497,35	578.000	585.000	0,00	-585.000
Auszahlungen	2.600,01	2.900	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	**581.897,34**	**575.100**	**585.000**	**0,00**	**-585.000**
Erträge	560.153,40	576.500	585.000	0,00	-585.000
Aufwendungen	6.462,36	5.800	0	0,00	0
Ergebnis	**553.691,04**	**570.700**	**585.000**	**0,00**	**-585.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	6280,49	6767,24	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2023 11.531.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	7.500	0	0	0	0
	440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	*6.900,00*	*7.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	398.967,66	385.000	380.000	387.600	395.300	403.200
	451100 Konzessionsabgaben	*397.467,66*	*385.000*	*380.000*	*387.600*	*395.300*	*403.200*
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*1.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	405.867,66	392.500	380.000	387.600	395.300	403.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.784,50	1.000	0	0	0	0
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*1.784,50*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.309,92	4.400	0	0	0	0
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*4.309,92*	*4.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	367,94	400	0	0	0	0
	544600 Versicherungen	*355,45*	*400*	*0*	*0*	*0*	*0*
	545300 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	*12,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.462,36	5.800	0	0	0	0
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**399.405,30**	**386.700**	**380.000**	**387.600**	**395.300**	**403.200**
19 +	Finanzerträge	154.285,74	184.000	205.000	209.100	214.300	219.600
	465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*154.285,74*	*184.000*	*205.000*	*209.100*	*214.300*	*219.600*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	154.285,74	184.000	205.000	209.100	214.300	219.600
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**553.691,04**	**570.700**	**585.000**	**596.700**	**609.600**	**622.800**
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)**	**553.691,04**	**570.700**	**585.000**	**596.700**	**609.600**	**622.800**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	553.691,04	570.700	585.000	596.700	609.600	622.800
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**553.691,04**	**570.700**	**585.000**	**596.700**	**609.600**	**622.800**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	553.691,04	570.700	585.000	596.700	609.600	622.800

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

Teilergebnisplan

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 wird nach einer NEW-Ermittlung veranschlagt. Das Jahr 2021 umfasste eine Nachzahlung für 2020.

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. Der Mehrung liegt demnach ein Sondersachverhalt zugrunde. Die geplante Ausschüttung erfolgt ohne Abzug von Kapitalertragsteuer.

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

Teilfinanzplan 2023 11.531.01

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	12.873,25	7.500	0	0	0	0	0
	640100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	*12.873,25*	*7.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	417.338,36	386.500	380.000	0	387.600	395.300	403.200
	651100 Konzessionsabgaben	*399.649,66*	*385.000*	*380.000*	*0*	*387.600*	*395.300*	*403.200*
	652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	*15.337,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*2.350,94*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	154.285,74	184.000	205.000	0	209.100	214.300	219.600
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*154.285,74*	*184.000*	*205.000*	*0*	*209.100*	*214.300*	*219.600*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.497,35	578.000	585.000	0	596.700	609.600	622.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	784,50	1.000	0	0	0	0	0
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*784,50*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.815,51	1.900	0	0	0	0	0
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*149,06*	*200*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	*1.311,00*	*1.300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	744600 Versicherungen	*355,45*	*400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600,01	2.900	0	0	0	0	0
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**581.897,34**	**575.100**	**585.000**	**0**	**596.700**	**609.600**	**622.800**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	581.897,34	575.100	585.000	0	596.700	609.600	622.800

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	9.500	0,00	-9.500
Auszahlungen	0,00	0	2.900	0,00	-2.900
Liquiditätssaldo	**0,00**	**0**	**6.600**	**0,00**	**-6.600**
Erträge	0,00	0	8.000	0,00	-8.000
Aufwendungen	0,00	0	5.800	0,00	-5.800
Ergebnis	**0,00**	**0**	**2.200**	**0,00**	**-2.200**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	137,93	141,38	142,37	143,33

Teilergebnisplan 2023 11.531.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	8.000	8.200	8.400	8.600
440100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*8.000*	*8.200*	*8.400*	*8.600*
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	8.000	8.200	8.400	8.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.100	1.100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	4.400	4.400	4.400	4.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*0,00*	*0*	*4.400*	*4.400*	*4.400*	*4.400*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	400	400	400	500
544600 Versicherungen	*0,00*	*0*	*400*	*400*	*400*	*500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	5.800	5.800	5.900	6.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**0,00**	**0**	**2.200**	**2.400**	**2.500**	**2.600**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**0,00**	**0**	**2.200**	**2.400**	**2.500**	**2.600**
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**	**0**	**2.200**	**2.400**	**2.500**	**2.600**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	2.200	2.400	2.500	2.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**0**	**2.200**	**2.400**	**2.500**	**2.600**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
11.531.02.0	Photovoltaikanlagen	0,00	0	2.200	2.400	2.500	2.600

Erläuterungen zum Produkt 11.531.02 „Photovoltaikanlagen“

Teilergebnisplan

440100	Privatrechtliche Leistungsentgelte Aus der Veräußerung von Strom an den Gesamtschulzweckverband werden die eingeplanten Erträge erwartet.
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Mit dem Betrieb der Photovoltaikanlage ist die Erstellung eines steuerlichen Abschlusses verbunden. Dieser wird von einem steuerlichen Berater erstellt.
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen Abschreibungsaufwendungen der Photovoltaikanlage
544600	Versicherungen Versicherungsleistungen für die Photovoltaikanlage

Teilfinanzplan 2023 11.531.02

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	8.000	0	8.200	8.400	8.600
		640100 Privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*8.000*	*0*	*8.200*	*8.400*	*8.600*
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	1.500	0	1.600	1.600	1.600
		652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*0,00*	*0*	*1.500*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	9.500	0	9.800	10.000	10.200
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.100	1.100
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	1.900	0	2.000	2.000	2.100
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*0*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	*0,00*	*0*	*1.300*	*0*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		744600 Versicherungen	*0,00*	*0*	*400*	*0*	*400*	*400*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	2.900	0	3.000	3.100	3.200
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**6.600**	**0**	**6.800**	**6.900**	**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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
11.531.02.0	Photovoltaikanlagen	0,00	0	6.600	0	6.800	6.900	7.000

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	18.244,89	18.000	18.000	0,00	-18.000
Auszahlungen	378,08	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	**17.866,81**	**18.000**	**18.000**	**0,00**	**-18.000**
Erträge	21.116,99	18.000	18.000	0,00	-18.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	**21.116,99**	**18.000**	**18.000**	**0,00**	**-18.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2023 11.532.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	21.116,99	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	451100 Konzessionsabgaben	*21.116,99*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
10 =	Ordentliche Erträge	21.116,99	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**21.116,99**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**21.116,99**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
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)**	**21.116,99**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	21.116,99	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**21.116,99**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
11.532.01.0	Gasversorgung	21.116,99	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Teilfinanzplan 2023 11.532.01

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	18.244,89	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
		651100 Konzessionsabgaben	*18.244,89*	*18.000*	*18.000*	*0*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.244,89	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	378,08	0	0	0	0	0	0
		745700 Erstattungen an private Unternehmen	*378,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378,08	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.866,81**	**18.000**	**18.000**	**0**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
		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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
11.532.01.0	Gasversorgung	17.866,81	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	290.322,20	290.000	290.000	0,00	-290.000
Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**0,00**	**-290.000**
Erträge	290.322,20	290.000	290.000	0,00	-290.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**0,00**	**-290.000**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2023 11.533.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.533** Wasserversorgung
Produkt: **11.533.01** Wasserversorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	128.465,00	130.000	130.000	132.000	134.600	137.300
	451100 Konzessionsabgaben	*128.465,00*	*130.000*	*130.000*	*132.000*	*134.600*	*137.300*
10 =	Ordentliche Erträge	128.465,00	130.000	130.000	132.000	134.600	137.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**128.465,00**	**130.000**	**130.000**	**132.000**	**134.600**	**137.300**
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)**	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**292.000**	**294.600**	**297.300**
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)**	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**292.000**	**294.600**	**297.300**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	290.322,20	290.000	290.000	292.000	294.600	297.300
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**292.000**	**294.600**	**297.300**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR					
11.533.01.0	Wasserversorgung	290.322,20	290.000	290.000	292.000	294.600	297.300

Erläuterungen zum Produkt 11.533.01 „Wasserversorgung“

Teilergebnisplan

451100 Konzessionsabgaben
Die Konzessionsabgabe des Wasserversorgungsunternehmens wird 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 2023 11.533.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.533**	Wasserversorgung
Produkt	**11.533.01**	Wasserversorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 +	Sonstige Einzahlungen	128.465,00	130.000	130.000	0	132.000	134.600	137.300
	651100 Konzessionsabgaben	*128.465,00*	*130.000*	*130.000*	*0*	*132.000*	*134.600*	*137.300*
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	290.322,20	290.000	290.000	0	292.000	294.600	297.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**290.322,20**	**290.000**	**290.000**	**0**	**292.000**	**294.600**	**297.300**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
11.533.01.0	Wasserversorgung	290.322,20	290.000	290.000	0	292.000	294.600	297.300

Produkt 11.534.01

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.534**	Fernwärmeversorgung
Produkt	**11.534.01**	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

Beschreibung

Herstellung und Betrieb eines Fernwärmenetzes am Schulzentrum Gangelt

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Herstellung und Betrieb eines Fernwärmenetzes am Schulzentrum Gangelt

Finanzen in EUR	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	0	40.000	0,00	-40.000
Liquiditätssaldo	**0,00**	**0**	**-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**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				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							
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*40.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	40.000	0	0	0	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR				
11.534.01.0	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	0,00	0	-40.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 800-40000 Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-40.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
11.534.01.0	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	0,00	0	-40.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.534.01 „Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt“

Teilfinanzplan

Maßnahme 800-40000, Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Planung eines Fernwärmenetzes im Schulzentrum Gangelt werden Haushaltsmittel berücksichtigt.

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung (Ist/Plan) 2023
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	40.000	60.000	0,00	-60.000
Liquiditätssaldo	**0,00**	**-40.000**	**-60.000**	**0,00**	**60.000**
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					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	40.000	60.000	0	0	0	0
	781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	*0,00*	*40.000*	*60.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	40.000	60.000	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-40.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
11.536.01.0	Breitbandausbau	0,00	-40.000	-60.000	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 Information der Kreisverwaltung zu Umsetzung.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 40.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 791-96010 Investitionskostenzuschuss Breitbandausbaumaßnahme Kreis Heinsberg									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-40.000	-60.000	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	-40.000	-60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-40.000***	***-60.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
11.536.01.0	Breitbandausbau	0,00	-40.000	-60.000	0	0	0	0	0	0

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 Wertstofferfassung

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	868.917,74	837.000	859.300	0,00	-859.300
Auszahlungen	709.782,29	752.300	819.700	0,00	-819.700
Liquiditätssaldo	**159.135,45**	**84.700**	**39.600**	**0,00**	**-39.600**
Erträge	873.055,23	833.800	856.100	0,00	-856.100
Aufwendungen	766.077,09	788.800	856.100	0,00	-856.100
Ergebnis	**106.978,14**	**45.000**	**0**	**0,00**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
00000007	Einwohner	13.282	13.412	13.542	13.672	13.802	13.932
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Kennzahl		*55*	*56*	*60*	*61*	*62*	*63*

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	113,96	105,70	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2023 11.537.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.537** Abfallwirtschaft
Produkt: **11.537.01** Abfallwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	806.041,95	786.800	783.400	801.700	820.200	839.100
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*806.041,95*	*786.800*	*783.400*	*791.700*	*803.100*	*839.100*
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	*0,00*	*0*	*0*	*10.000*	*17.100*	*0*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.013,28	47.000	72.700	74.500	76.300	78.200
	442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*67.013,28*	*47.000*	*72.700*	*74.500*	*76.300*	*78.200*
10 =	Ordentliche Erträge	873.055,23	833.800	856.100	876.200	896.500	917.300
11 -	Personalaufwendungen	34.754,72	39.800	41.000	42.100	43.300	44.300
	501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*27.287,77*	*31.100*	*32.000*	*32.800*	*33.700*	*34.500*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*2.020,37*	*2.400*	*2.600*	*2.700*	*2.800*	*2.900*
	503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*5.446,58*	*6.300*	*6.400*	*6.600*	*6.800*	*6.900*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665.746,49	708.800	775.500	794.500	813.600	833.400
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*665.746,49*	*708.800*	*775.500*	*794.500*	*813.600*	*833.400*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.152,78	500	0	0	0	0
	543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
	547400 Zuführung an Sonderposten aus Gebührenausgleich	*27.152,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	727.653,99	749.100	816.500	836.600	856.900	877.700
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**145.401,24**	**84.700**	**39.600**	**39.600**	**39.600**	**39.600**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**145.401,24**	**84.700**	**39.600**	**39.600**	**39.600**	**39.600**
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)**	**145.401,24**	**84.700**	**39.600**	**39.600**	**39.600**	**39.600**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-38.423,10	-39.700	-39.600	-39.600	-39.600	-39.600
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-38.423,10*	*-39.700*	*-39.600*	*-39.600*	*-39.600*	*-39.600*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	106.978,14	45.000	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**106.978,14**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	106.978,14	45.000	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 2024 und 2025 Entnahmen aus dem Sonderposten vorsehen. Dieser hat Ende 2021 einen Bestand von rd. 27.000 €. Die erstellte Gebührenkalkulation wird im Dezember 2022 beraten. Der Haushaltsentwurf geht davon aus, dass die Grundgebühr deutlich gesenkt wird, während sich bei den Wiegegebühren für Restmüll und biogene Abfälle geringfügige Erhöhungen ergeben.

Teilfinanzplan 2023 11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.537**	Abfallwirtschaft
Produkt	**11.537.01**	Abfallwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	808.229,04	786.800	783.400	0	791.700	803.100	839.100
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*808.229,04*	*786.800*	*783.400*	*0*	*791.700*	*803.100*	*839.100*
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	57.250,65	47.000	72.700	0	74.500	76.300	78.200
	642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*57.250,65*	*47.000*	*72.700*	*0*	*74.500*	*76.300*	*78.200*
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.438,05	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
	652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*3.438,05*	*3.200*	*3.200*	*0*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.917,74	837.000	859.300	0	869.400	882.600	920.500
10 -	Personalauszahlungen	34.754,72	39.800	41.000	0	42.100	43.300	44.300
	701200 Tariflich Beschäftigte	*27.287,77*	*31.100*	*32.000*	*0*	*32.800*	*33.700*	*34.500*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*2.020,37*	*2.400*	*2.600*	*0*	*2.700*	*2.800*	*2.900*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*5.446,58*	*6.300*	*6.400*	*0*	*6.600*	*6.800*	*6.900*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	675.027,57	708.800	775.500	0	794.500	813.600	833.400
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*675.027,57*	*708.800*	*775.500*	*0*	*794.500*	*813.600*	*833.400*
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	3.700	3.200	0	3.200	3.200	3.200
	743100 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	744204 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast DSD-Leistungen	*0,00*	*3.200*	*3.200*	*0*	*3.200*	*3.200*	*3.200*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	709.782,29	752.300	819.700	0	839.800	860.100	880.900
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.135,45**	**84.700**	**39.600**	**0**	**29.600**	**22.500**	**39.600**
	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 Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	159.135,45	84.700	39.600	0	29.600	22.500	39.600

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	3.354.184,72	3.954.700	3.370.300	0,00	-3.370.300
Auszahlungen	2.279.001,77	4.075.700	3.485.400	0,00	-3.485.400
Liquiditätssaldo	**1.075.182,95**	**-121.000**	**-115.100**	**0,00**	**115.100**
Erträge	3.232.087,13	4.126.000	4.201.500	0,00	-4.201.500
Aufwendungen	2.540.352,95	3.142.800	3.287.300	0,00	-3.287.300
Ergebnis	**691.734,18**	**983.200**	**914.200**	**0,00**	**-914.200**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	127,23	131,28	127,81	134,68	135,18	135,36

Teilergebnisplan 2023 11.538.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.538** Abwasserbeseitigung
Produkt: **11.538.01** Abwasserbeseitigung

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		373.665,53	369.700	350.300	350.300	339.600	339.600
	416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*373.665,53*	*369.700*	*350.300*	*350.300*	*339.600*	*339.600*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.827.723,17	3.214.800	3.144.700	3.268.300	3.312.100	3.371.300
	432100	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*2.749.648,72*	*2.863.200*	*2.788.800*	*2.965.200*	*3.011.000*	*3.286.500*
	437100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen*	*78.074,45*	*81.600*	*85.900*	*88.100*	*85.100*	*84.800*
	438100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich*	*0,00*	*270.000*	*270.000*	*215.000*	*216.000*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.019,52	541.500	706.500	6.500	6.600	6.700
	448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*8.019,52*	*541.500*	*706.500*	*6.500*	*6.600*	*6.700*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		21.682,46	0	0	0	0	0
	454100	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	*1,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	454200	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen*	*3.804,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*17.877,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen		996,45	0	0	0	0	0
	471100	*Aktivierte Eigenleistungen*	*996,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge		3.232.087,13	4.126.000	4.201.500	3.625.100	3.658.300	3.717.600
11 -	Personalaufwendungen		267.177,16	290.000	300.000	307.700	315.400	323.200
	501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*206.532,50*	*227.000*	*235.000*	*241.000*	*247.000*	*253.000*
	501230	*Zuführung zu Überstundenrückstellungen*	*2.312,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*15.990,55*	*17.600*	*18.000*	*18.500*	*19.000*	*19.500*
	503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*42.341,17*	*45.400*	*47.000*	*48.200*	*49.400*	*50.700*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.095.020,66	1.821.800	1.974.100	1.362.000	1.396.300	1.431.500
	521600	*Instandhaltung Infrastrukturvermögen*	*41.020,13*	*45.000*	*6.000*	*50.000*	*51.300*	*52.600*
	524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*9.732,26*	*11.500*	*11.000*	*11.300*	*11.600*	*12.000*
	524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*58.932,60*	*59.000*	*60.000*	*61.500*	*63.100*	*64.700*
	524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*109.504,68*	*175.000*	*217.500*	*223.000*	*228.600*	*234.300*
	525100	*Haltung von Fahrzeugen*	*3.865,77*	*9.200*	*8.500*	*8.800*	*9.100*	*9.400*
	525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*21.462,71*	*25.000*	*25.000*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
	529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*850.502,51*	*1.497.000*	*1.646.000*	*981.600*	*1.006.200*	*1.031.400*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		888.878,30	897.400	878.600	887.100	859.200	856.100
	571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*888.878,30*	*897.400*	*878.600*	*887.100*	*859.200*	*856.100*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		169.590,58	17.100	14.100	14.400	14.800	15.200
	543110	*Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf*	*51,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	543130	*Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren*	*9.751,30*	*10.000*	*8.000*	*8.200*	*8.400*	*8.700*
	543150	*Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen*	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*2.524,16*	*6.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
	544600	*Versicherungen*	*307,95*	*400*	*400*	*400*	*500*	*500*
	547400	*Zuführung an Sonderposten aus Gebührenausgleich*	*156.956,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen		2.420.666,70	3.026.300	3.166.800	2.571.200	2.585.700	2.626.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**811.420,43**	**1.099.700**	**1.034.700**	**1.053.900**	**1.072.600**	**1.091.600**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**		**811.420,43**	**1.099.700**	**1.034.700**	**1.053.900**	**1.072.600**	**1.091.600**

Teilergebnisplan 2023 11.538.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.538** Abwasserbeseitigung
Produkt: **11.538.01** Abwasserbeseitigung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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)**	**811.420,43**	**1.099.700**	**1.034.700**	**1.053.900**	**1.072.600**	**1.091.600**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-119.686,25	-116.500	-120.500	-120.500	-120.500	-120.500
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-119.686,25*	*-116.500*	*-120.500*	*-120.500*	*-120.500*	*-120.500*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	691.734,18	983.200	914.200	933.400	952.100	971.100
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**691.734,18**	**983.200**	**914.200**	**933.400**	**952.100**	**971.100**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	956.598,40	1.273.200	1.214.200	1.241.100	1.267.500	1.294.300
11.538.01.2	Abwasserbeseitigung (Personal)	-264.864,22	-290.000	-300.000	-307.700	-315.400	-323.200

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Abwasserbeseitigung“

Teilergebnisplan

Das Produkt schließt mit einem rechnerischen Überschuss von 914,2 TEUR, dies ist ein Rückgang gegenüber der Planung des Jahres 2022 von 69.000 €.
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.
Das Oberverwaltungsgericht Münster hat am 17. Mai 2022 ein Urteil verkündet, das die Abwassergebührenkalkulationen wohl aller nordrhein-westfälischer Städte und Gemeinden betrifft. Mit diesem Urteil hat das Gericht seine langjährige Rechtsprechung zu den kalkulatorischen Zinsen aufgegeben. Auf das Urteil hat die Landesregierung mit einem Gesetzentwurf reagiert. Dieser sieht vor, dass auch künftig eine kalkulatorische Verzinsung in den Gebührenkalkulationen angesetzt werden kann. Dieser Zins ermittelt sich dann allerdings nur noch über einen Zeitraum von 30 Jahren (bislang 50 Jahre), zudem entfällt der bisherige Pufferzuschlag von 0,5 %.

Die erstellte Gebührenkalkulation, auf der dieser Haushaltsentwurf basiert, wird im Dezember 2022 beraten. Gleichzeitig wird auch eine Neukalkulation für das Jahr 2022 vorgelegt. Auf Basis des aktuellen Gesetzentwurfs und der aktuellen Planzahlen werden folgende Gebührensätze zur Beschlussfassung vorgeschlagen:

	Gebührensätze		
	aktuell	Neukalkulation 2022	Kalkulation 2023
Schmutzwasser	2,97 €/m3	2,85 €/m^3	2,76 €/m^3
Niederschlagswasser	0,83 €/m^2	0,79 €/m^2	0,79 €/m^2

Die sich aus der Neukalkulation des Jahres 2022 ergebenden Erstattungen werden mit den Jahresbescheiden 2023 abgerechnet. Auf Basis der in der Neukalkulation 2022 angesetzten Schmutzwassermengen und niederschlagswasserabführenden Flächen ermitteln sich überzahlte Gebühren in Höhe von rd. 125.000 €. Hierzu soll im Jahresabschluss 2022 eine Rückstellung gebildet werden. Um diesen Betrag unterschreiten im Jahr 2023 die Einzahlungen aus Gebühren die eingeplanten Benutzungsgebühren.

432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Gebühren verringern sich aufgrund der neuen Rechtslage zu den ansetzbaren kalkulatorischen Zinsen.

438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich
Auch im Jahr 2023 ist eine Entnahme aus dem Sonderpostens für den Gebührenausgleich eingeplant. Dessen Gesamtbestand beträgt zum 31.12.2021 rd. 971 T€.

448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Im Zuge der Bebauung von Baulücken werden im Einzelfall Kanalhausanschlüsse hergestellt. Der Erstellungsaufwand wird vom Grundstückseigentümer erstattet. Hierfür werden 5 T€ angesetzt. Im Jahr 2023 sind zudem die Hausanschlüsse im Neubaugebiet „Gangelt-Nord/VI“, der Sittarder Straße und der Straße Nachbarheid zu berücksichtigen. Entsprechende Aufwendungen beinhaltet auch das Aufwandssachkonto 529100.

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
Es sind im Vergleich zu den Vorjahren nur geringfügige Aufwendungen für die Instandhaltungsmaßnahmen anzusetzen.

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. Der Mehrbedarf zum Vorjahr ist auf das neu beschlossene Abwasserbeseitigungskonzept zurückzuführen, dass bei Maßnahme L034 Sanierungen/Reparaturen vorsieht.

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 berücksichtigt. Alleine die Leistung an den niederländischen Abwasserreinigungsverband beträgt 800 T€ (Vorjahr 755 T€).

581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die jährliche Neuermittlung des Verwaltungskostenbeitrags hat zu einem geringen Anstieg der Aufwendungen geführt. Sie erreichen damit nahezu das Rechnungsergebnis 2021.

Teilfinanzplan 2023 11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**11.538.01**	Abwasserbeseitigung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750.397,62	2.863.200	2.663.800	0	2.965.200	3.011.000	3.286.500
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.750.397,62*	*2.863.200*	*2.663.800*	*0*	*2.965.200*	*3.011.000*	*3.286.500*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.265,78	541.500	706.500	0	6.500	6.600	6.700
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*439,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*24.826,60*	*541.500*	*706.500*	*0*	*6.500*	*6.600*	*6.700*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.775.663,40	3.404.700	3.370.300	0	2.971.700	3.017.600	3.293.200
10	-	Personalauszahlungen	264.864,22	290.000	300.000	0	307.700	315.400	323.200
		701200 Tariflich Beschäftigte	*206.532,50*	*227.000*	*235.000*	*0*	*241.000*	*247.000*	*253.000*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*15.990,55*	*17.600*	*18.000*	*0*	*18.500*	*19.000*	*19.500*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*42.341,17*	*45.400*	*47.000*	*0*	*48.200*	*49.400*	*50.700*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.072.015,07	1.818.600	1.971.300	0	1.359.100	1.393.300	1.428.400
		721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*15.871,65*	*45.000*	*6.000*	*0*	*50.000*	*51.300*	*52.600*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*65.479,40*	*70.600*	*71.100*	*0*	*72.900*	*74.800*	*76.800*
		724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*118.698,49*	*175.000*	*217.500*	*0*	*223.000*	*228.600*	*234.300*
		725100 Haltung von Fahrzeugen	*2.155,55*	*6.000*	*5.700*	*0*	*5.900*	*6.100*	*6.300*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*21.439,91*	*25.000*	*25.000*	*0*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*848.370,07*	*1.497.000*	*1.646.000*	*0*	*981.600*	*1.006.200*	*1.031.400*
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.880,09	17.100	14.100	0	14.400	14.800	15.200
		743100 Geschäftsauszahlungen	*11.572,14*	*16.700*	*13.700*	*0*	*14.000*	*14.300*	*14.700*
		744600 Versicherungen	*307,95*	*400*	*400*	*0*	*400*	*500*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.348.759,38	2.125.700	2.285.400	0	1.681.200	1.723.500	1.766.800
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.426.904,02**	**1.279.000**	**1.084.900**	**0**	**1.290.500**	**1.294.100**	**1.526.400**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	70.000	0	0	0	0	0
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	*0,00*	*70.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.527,92	0	0	0	0	0	0
		683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	*3.805,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	*45.722,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	528.993,40	480.000	0	0	0	0	0
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	*528.993,40*	*480.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	578.521,32	550.000	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	821.726,43	1.700.000	1.155.000	505.000	525.000	230.000	460.000

Teilfinanzplan 2023 11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**11.538.01**	Abwasserbeseitigung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	785200	*Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen*	*821.726,43*	*1.700.000*	*1.155.000*	*505.000*	*525.000*	*230.000*	*460.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.515,96	65.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*108.515,96*	*65.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	185.000	30.000	0	0	0	0
	781200	*Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV*	*0,00*	*185.000*	*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	930.242,39	1.950.000	1.200.000	505.000	540.000	245.000	475.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-351.721,07**	**-1.400.000**	**-1.200.000**	**-505.000**	**-540.000**	**-245.000**	**-475.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	1.340.047,17	169.000	184.900	-505.000	1.058.200	1.364.500	1.374.600
11.538.01.2	Abwasserbeseitigung (Personal)	-264.864,22	-290.000	-300.000	0	-307.700	-315.400	-323.200

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 700-93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-100.144,33	-60.000	-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	-100.144,33	-60.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-100.144,33***	***-60.000***	***-10.000***	***0***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95310 Kanalbaumaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	521.206,94	475.000	0	505.000	505.000	0	460.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	521.206,94	475.000	0	505.000	505.000	0	460.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-518.823,97***	***-475.000***	***0***	***-505.000***	***-505.000***	***0***	***-460.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95470 Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Kanalbau									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-18.080,40	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	-18.080,40	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***18.080,40***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95480 Abwasserleitung Saeffelen-Höngen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.320,78	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	8.320,78	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***35.019,17***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95500 Erschließung Baugebiet Hastenrath, Kanalbau									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-165.422,40	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	-165.422,40	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.844,43	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	278.844,43	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-113.422,03***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95520 Kanalerneuerung Sittarder Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.354,28	320.000	890.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.354,28	320.000	890.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-13.354,28***	***-320.000***	***-890.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95530 Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-40.000***	***-40.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 700-95540 Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord VI, Kanalbau									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	-480.000	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	-480.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	815.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	815.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-335.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95560 Kanalerneuerung Nachbarheid									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	225.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000	225.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-50.000***	***-225.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-95570 Kanal Freihof Teilstück Parkplatz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	230.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	230.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-20.000***	***-230.000***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 700-98810 Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-185.000	-30.000	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	-185.000	-30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-185.000***	***-30.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	8.371,63	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.371,63	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-8.371,63***	***-5.000***	***-5.000***	***0***	***-5.000***	***-5.000***	***-5.000***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.538** Abwasserbeseitigung
Produkt: **11.538.01** Abwasserbeseitigung

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	-746.739,59	-1.470.000	-1.200.000	-505.000	-540.000	-245.000	-475.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 700-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €
Die eingeplanten Mittel dienen der Ersatzbeschaffung abgängiger Pumpen. Im Vorjahr war auch ein neuer Schaltschrank für die Pumpstation an der Schule Birgden eingeplant.

Maßnahme 700-95310, Kanalbaumaßnahmen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nach dem Abwasserbeseitigungskonzept stehen im Jahr 2023 keine investiven Baumaßnahmen zur Umsetzung an.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 50.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Verpflichtungsermächtigung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 505.000 € eingeplant (Kanal Großer Pley).

Maßnahme 700-95520, Kanalerneuerung Sittarder Straße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Zuge der Erneuerung der Sittarder Straße ist auch der Kanal auszutauschen. Die Planung wurde hierzu im Jahr 2021 beauftragt, im Jahr 2022 wurden die Ausschreibungsunterlagen erstellt. Die bauliche Umsetzung erfolgt in 2023.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Bei dieser Maßnahme wird eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von voraussichtlich 285.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 700-95530, Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zum Schutz der Ortslage vor dem aus der Feldlage abfließenden Niederschlagswasser sollen Versickerungsschlucker gebaut werden. Im Jahr 2023 werden aufgrund neuer Kostenermittlungen weitere Mittel zur Verfügung gestellt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Bei dieser Maßnahme wird eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von voraussichtlich 40.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

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, werden ab erst im Jahr 2023 nach Fertigstellung des Kanals berechnet.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließung des Neubaugebietes hat im Oktober 2022 begonnen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Bei dieser Maßnahme wird eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von voraussichtlich 400.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 700-95560, Kanalerneuerung Nachbarheid

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Zuge des anstehenden Straßenausbaus wird auch der Kanal saniert.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Bei dieser Maßnahme wird eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von voraussichtlich 26.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

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.

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 2023 erfolgen. Der Ansatz des Jahres 2023 stellt Nachfinanzierungsmittel dar.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Bei dieser Maßnahme wird eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von voraussichtlich 185.000 € (Ansatz und Finanzplan) 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	1.057.962,86	1.327.500	1.725.100	0,00	-1.725.100
Auszahlungen	2.313.764,73	2.458.500	6.645.900	0,00	-6.645.900
Liquiditätssaldo	**-1.255.801,87**	**-1.131.000**	**-4.920.800**	**0,00**	**4.920.800**
Erträge	781.876,60	594.600	633.300	0,00	-633.300
Aufwendungen	2.101.170,27	2.201.300	2.160.200	0,00	-2.160.200
Ergebnis	**-1.319.293,67**	**-1.606.700**	**-1.526.900**	**0,00**	**1.526.900**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	37,21	27,01	29,32	29,01	28,57	28,14

Teilergebnisplan 2023 12.541.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.01** Gemeindestraßen, Wege, Plätze

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	627.387,27	456.200	493.900	491.600	491.600	491.600
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*90.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	*51.521,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*485.865,47*	*456.200*	*493.900*	*491.600*	*491.600*	*491.600*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.612,90	138.000	139.000	141.200	141.200	141.200
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	*130.612,90*	*138.000*	*139.000*	*141.200*	*141.200*	*141.200*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.573,55	0	0	0	0	0
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*17.573,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.302,88	400	400	400	400	400
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*5.901,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*401,85*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
10	=	Ordentliche Erträge	781.876,60	594.600	633.300	633.200	633.200	633.200
11	-	Personalaufwendungen	233.191,35	311.400	233.300	239.300	245.200	251.400
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*181.416,45*	*243.200*	*181.500*	*186.100*	*190.700*	*195.500*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*14.008,99*	*18.700*	*14.000*	*14.400*	*14.700*	*15.100*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*37.765,91*	*49.500*	*37.800*	*38.800*	*39.800*	*40.800*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.034.945,44	1.084.700	1.082.100	1.098.600	1.125.900	1.154.000
		521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*140.289,05*	*35.000*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.400*
		524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*894.656,39*	*1.049.700*	*1.052.100*	*1.067.800*	*1.094.300*	*1.121.600*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	785.173,71	774.900	812.200	812.300	812.300	812.100
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*785.173,71*	*774.900*	*812.200*	*812.300*	*812.300*	*812.100*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.427,75	100	100	100	100	100
		543100 Geschäftsaufwendungen	*5.654,91*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*9.772,84*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.068.738,25	2.171.100	2.127.700	2.150.300	2.183.500	2.217.600
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.286.861,65**	**-1.576.500**	**-1.494.400**	**-1.517.100**	**-1.550.300**	**-1.584.400**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.286.861,65**	**-1.576.500**	**-1.494.400**	**-1.517.100**	**-1.550.300**	**-1.584.400**
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)**	**-1.286.861,65**	**-1.576.500**	**-1.494.400**	**-1.517.100**	**-1.550.300**	**-1.584.400**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-32.432,02	-30.200	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-32.432,02*	*-30.200*	*-32.500*	*-32.500*	*-32.500*	*-32.500*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.319.293,67	-1.606.700	-1.526.900	-1.549.600	-1.582.800	-1.616.900
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.319.293,67**	**-1.606.700**	**-1.526.900**	**-1.549.600**	**-1.582.800**	**-1.616.900**

Teilergebnisplan 2023 12.541.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.01** Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
12.541.01.0	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.319.293,67	-1.606.700	-1.526.900	-1.549.600	-1.582.800	-1.616.900

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“

Teilergebnisplan

414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Das Land stellte 2021 in einem Sonderprogramm Mittel für die Straßeninstandhaltung bereit. Aus diesem Programm konnte die Gemeinde Zuwendungen für die Hanxler Straße und die Straße „Im Winkel“ erhalten.

414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV
Im Zuge der Umstufung von Kreisstraßen zu Gemeindestraßen erhielt die Gemeinde eine Zuweisung des Kreises in ausgewiesener Höhe.

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 2023 wird auf das Rechnungsergebnis 2021 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.

448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Das Rechnungsergebnis des Jahres 2021 bestimmte sich durch eine Prämie für Planungen zur Neugestaltung der Sittarder Straße im Zuge des Wettbewerbs „Zukunft Stadtraum“.

501200 ff Entgelte
Die Veranschlagung im Produkt berücksichtigt das Rechnungsergebnis 2021.

521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Der Ansatz des Jahres 2021 diente den bereits bei den Erläuterungen zu SK 414100 erwähnten Instandhaltungsmaßnahmen (Hanxler Straße und Im Winkel). Vergleichbare Maßnahmen sind 2023 nicht eingeplant.

524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Das Sachkonto umfasst:

Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze	2.000,00 EUR
Straßenentwässerungsgebühren	412.500,00 EUR
Straßenreinigungsgebühren	10.600,00 EUR
Strom und Wartung Straßenbeleuchtung	200.000,00 EUR
Straßenunterhaltung	140.000,00 EUR
Pflege Straßenbegleitgrün	220.000,00 EUR
Reinigung Straßenabläufe	12.000,00 EUR
Übertrag	997.100,00 EUR

Übertrag	997.100,00 EUR
Unterhaltung/Ergänzung Straßenschilder	30.000,00 EUR
Unterhaltung Straßenbeleuchtung	25.000,00 EUR
Summe:	1.052.100,00 EUR

Obschon der Aufwand sich nur geringfügig mehrt, sind nennenswerte Veränderungen berücksichtigt. Der Gemeindebezirk Stahe-Niederbusch-Hohenbusch soll ab dem kommenden Jahr durch eine Fremdfirma gepflegt werden. Bereits bei der Vorstellung des Arbeitsplanes 2022 des Bauhofs wurde mitgeteilt, dass dieser die zugedachten Arbeiten wohl nicht in Summe erfüllen kann. Das Stundendefizit wurde mit 881 Stunden ermittelt. Um dieses Defizit teilweise aufzufangen, wurde im Sommer 2022 in Stahe und Niederbusch bereits der Einsatz einer Fremdfirma erforderlich. Unter Berücksichtigung weiterer Pflegebereiche für den Bauhof ist das Budget für den Einsatz von Fremdfirmen daher zu erhöhen. Verringern werden sich Straßenentwässerungsgebühren aufgrund der Abwassergebührenkalkulation 2023 und die Aufwendungen zur Umsetzung straßenverkehrsrechtlicher Anordnungen.

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.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.521,80	0	0	0	0	0	0
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*90.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*51.521,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.659,40	0	0	0	0	0	0
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*20.659,40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.181,20	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	233.191,35	311.400	233.300	0	239.300	245.200	251.400
		701200 Tariflich Beschäftigte	*181.416,45*	*243.200*	*181.500*	*0*	*186.100*	*190.700*	*195.500*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*14.008,99*	*18.700*	*14.000*	*0*	*14.400*	*14.700*	*15.100*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*37.765,91*	*49.500*	*37.800*	*0*	*38.800*	*39.800*	*40.800*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.027.508,18	1.074.500	1.071.500	0	1.087.800	1.114.900	1.142.800
		721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*140.289,05*	*35.000*	*30.000*	*0*	*30.800*	*31.600*	*32.400*
		724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*887.219,13*	*1.039.500*	*1.041.500*	*0*	*1.057.000*	*1.083.300*	*1.110.400*
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.654,91	100	100	0	100	100	100
		743100 Geschäftsauszahlungen	*5.654,91*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.266.354,44	1.386.000	1.304.900	0	1.327.200	1.360.200	1.394.300
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.104.173,24**	**-1.386.000**	**-1.304.900**	**0**	**-1.327.200**	**-1.360.200**	**-1.394.300**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	468.000,00	127.500	1.095.100	0	771.000	990.100	997.700
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*465.000,00*	*127.500*	*1.095.100*	*0*	*771.000*	*990.100*	*997.700*
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*3.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	427.781,66	1.200.000	630.000	0	0	0	0
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	*427.781,66*	*1.200.000*	*630.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	895.781,66	1.327.500	1.725.100	0	771.000	990.100	997.700
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	1.047.410,29	1.072.500	5.341.000	0	1.721.000	2.058.000	1.154.000
		785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*10.000*	*50.000*	*0*	*190.000*	*190.000*	*10.000*
		785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*1.047.410,29*	*1.062.500*	*5.291.000*	*0*	*1.531.000*	*1.868.000*	*1.144.000*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.047.410,29	1.072.500	5.341.000	0	1.721.000	2.058.000	1.154.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-151.628,63**	**255.000**	**-3.615.900**	**0**	**-950.000**	**-1.067.900**	**-156.300**

Teilfinanzplan 2023 12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.541**	Gemeindestraßen
Produkt	**12.541.01**	Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Produktübersicht		**Ergebnis**	**Ansatz**	**Ansatz**	**VE**	**Planung**	**Planung**	**Planung**
Leistung	**Bezeichnung**	**2021**	**2022**	**2023**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
					in EUR			
12.541.01.0	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.255.801,87	-1.131.000	-4.920.800	0	-2.277.200	-2.428.100	-1.550.600

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 630-95020 Aus- und Umbau von Straßen allgemein									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.514,60	50.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	24.514,60	50.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-24.514,60***	***-50.000***	***-20.000***	***0***	***-20.000***	***-20.000***	***-20.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-95590 Wartehallen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-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	0	-630.000	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	-630.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	875.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000	875.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-40.000***	***-245.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96170 Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II", Straßenbau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.078,52	10.000	0	0	240.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	11.078,52	10.000	0	0	240.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-11.078,52***	***-10.000***	***0***	***0***	***-240.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96180 Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Straßenbau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	6.000	0	290.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	6.000	0	290.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-10.000***	***-6.000***	***0***	***-290.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96220 Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-427.781,66	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	-427.781,66	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	255.248,80	10.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	255.248,80	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***172.532,86***	***-10.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 630-96240 GV-Straße Hastenrath-Buscherheide									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-233.895,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-233.895,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.221,36	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	323.221,36	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-89.326,36***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96260 GV-Straße Schierwaldenrath-Laffeld									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-231.105,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-231.105,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	336.020,47	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	336.020,47	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-104.915,47***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96290 Umgestaltung Ortskern Gangelt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.653,57	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.653,57	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-19.653,57***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96300 Fußweg Hastenrather Straße - Heinrich-Josef-Otten-Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	25.000	180.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	25.000	180.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-25.000***	***-180.000***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96320 Neugestaltung Sittarder Straße									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-90.000	-434.100	0	-521.000	-434.100	-260.700	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-90.000	-434.100	0	-521.000	-434.100	-260.700	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.425,68	0	3.300.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	59.425,68	0	3.300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-59.425,68***	***90.000***	***-2.865.900***	***0***	***521.000***	***434.100***	***260.700***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96330 Neugestaltung Markt									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	-37.000	0	-188.000	-226.000	-188.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-37.000	0	-188.000	-226.000	-188.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	100.000	0	630.000	515.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	100.000	0	630.000	515.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-30.000***	***-63.000***	***0***	***-442.000***	***-289.000***	***188.000***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 630-96340 Neugestaltung Freihof									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	-48.000	-242.000	-290.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	-48.000	-242.000	-290.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000	5.000	0	165.000	909.000	485.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	55.000	5.000	0	165.000	909.000	485.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-55.000***	***-5.000***	***0***	***-117.000***	***-667.000***	***-195.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96360 Neugestaltung Verbindung Wallstraße-Schützengraben									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	-10.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	-10.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000	15.000	42.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000	15.000	42.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-5.000***	***-15.000***	***-32.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96370 Neugestaltung Synagogengasse									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	-5.000	-28.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	-5.000	-28.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	6.000	30.000	160.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	6.000	30.000	160.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-6.000***	***-25.000***	***-132.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96380 Neugestaltung Wallstraße									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	-26.000	-133.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	-26.000	-133.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	59.000	267.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	59.000	267.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***-30.000***	***-33.000***	***-134.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96390 Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord VI, Straßenbau									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	-1.200.000	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	-1.200.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	710.000	20.000	0	20.000	20.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	710.000	20.000	0	20.000	20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***490.000***	***-20.000***	***0***	***-20.000***	***-20.000***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 630-96400 GV-Straße Breberen-Harzelt									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	-340.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-340.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	460.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	460.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-120.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96410 GV-Straße Hastenrath-Süsterseel									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	110.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	110.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-10.000***	***-30.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96420 Erneuerung Kirchweg (außerorts)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	-185.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-185.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-50.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96430 Kreuzung Schützengraben-Wolfsgasse									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	-20.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	-20.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	20.000	70.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	20.000	70.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***-20.000***	***-50.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 630-96440 Neugestaltung Bredburplatz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	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***
Maßnahme: 630-96450 Verbindung Bahnhofstraße-Philippenkuhle-Geilenkirchener Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	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***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 670-94000 Erweiterung der Straßenbeleuchtung									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-37.500	-19.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-37.500	-19.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.247,29	137.500	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	18.247,29	137.500	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-15.247,29***	***-100.000***	***-81.000***	***0***	***-100.000***	***-100.000***	***-100.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 670-94010 Illumination Ortskern Gangelt									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	-14.000	-57.000	-68.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	-14.000	-57.000	-68.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	180.000	180.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	180.000	180.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-40.000***	***0***	***-166.000***	***-123.000***	***68.000***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
12.541.01.0	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-154.628,63	255.000	-3.615.900	0	-950.000	-1.067.900	-156.300	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 630-95020, Aus- und Umbau von Straßen allgemein

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Finanzierung kleinerer Einzelmaßnahmen werden 20 TEUR eingeplant. Der Ansatz des Vorjahres war gegenüber den anderen Jahren der Haushaltsplanung erhöht, da am Bahnübergang Barbarastraße eine Rampe errichtet wurde.

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.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Straße befindet sich in einem so schlechten Zustand, dass ein Neubau vorgesehen werden muss.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 33.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 630-96170, Erschließung Neubaugebiet „Klein Feldchen II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die eingeplanten Mittel des Jahres 2022 dienten der Aufstellung einzelner Straßenlampen im Zuge der anstehenden privaten Hochbaumaßnahmen.

Maßnahme 630-96180, Erschließung Neubaugebiet „Im Jankerfeld II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Auch die hier eingeplanten Mittel waren für die Aufstellung weiterer Straßenlampen entsprechend dem privaten Baufortschritt erforderlich.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 7.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 630-96220, Erschließung Neubaugebiet Hastenrath, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließung wurde im Jahr 2021 realisiert. Die Mittel des Jahres 2022 dienten der Straßenbeleuchtung.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 10.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

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 steht die bauliche Umsetzung an.

Maßnahme 630-96330, Neugestaltung Markt

681100 Zuweisungen vom Land
Für das Antragsjahr 2023 der Städtebauförderung wurde die Neugestaltung des Markts angemeldet. 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 sollen erste Planungsleistungen erfolgen. Die bauliche Umsetzung wird in den Jahren 2024/2025 erwartet.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 16.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 630-96340, Neugestaltung Freihof

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Jahr 2023 sollen erste Planungsleistungen erfolgen. Die bauliche Umsetzung wird ab dem Jahr 2025 erwartet.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 55.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

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. Im Jahr 2022 erfolgt zudem noch die Ausgleichspflanzung zwischen Gangelt und Mindergangelt. Die Straßenbeleuchtung wird nach Baufortschritt der privaten Bautätigkeit folgen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 396.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 630-96400, GV-Straße Breberen-Harzelt

681100 Zuweisungen vom Land
Zum Ausbau der Gemeindeverbindungsstraße wurden Fördermittel des Entflechtungsgesetzes beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Zustand der Straße hat sich so verschlechtert, dass ein Ausbau vorzusehen ist.

Maßnahme 630-96410, GV-Straße Hastenrath-Süsterseel

681100 Zuweisungen vom Land
Zum Ausbau der Gemeindeverbindungsstraße wurden Fördermittel des Entflechtungsgesetzes beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Zustand der Straße hat sich so verschlechtert, dass ein Ausbau vorzusehen ist. Die Maßnahme erfolgt gemeinsam mit der Gemeinde Selfkant.

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.

Maßnahme 630-96440, Neugestaltung Bredburplatz

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Neugestaltung des Bredburplatzes im Ortskern von Breberen werden erste Planungsmittel bereitgestellt. Die Maßnahme soll mit Fördermitteln aus der Dorferneuerung umgesetzt werden.

Maßnahme 630-96450, Verbindung Bahnhofstraße-Philippenkuhle-Geilenkirchener Straße

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Für die Herstellung (Bahnhofstraße-Philippenkuhle) bzw. Erneuerung (zur Geilenkirchener Straße) der Verbindung werden erste Planungsmittel bereitgestellt. Die Maßnahme soll mit Fördermitteln aus der Dorferneuerung umgesetzt werden.

Maßnahme 670-94000, Erweiterung der Straßenbeleuchtung

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Für den Austausch von Leuchtköpfen wurden Fördermittel aus dem Programm „Klimaschutzprojekte im kommunalen Umfeld“ beantragt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Neben der weiteren Umstellung auf LED-Leuchten (50 T€) sind u.a. der Austausch der Holzmasten in der Römerstraße (30 T€) und dem Peter-Anton-Tholen-Weg (10 T€) eingeplant.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 120.000 € (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 berücksichtigt entsprechende Planungskosten.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	36.392,37	36.100	37.400	0,00	-37.400
Auszahlungen	50.617,76	37.000	38.200	0,00	-38.200
Liquiditätssaldo	**-14.225,39**	**-900**	**-800**	**0,00**	**800**
Erträge	51.080,50	46.300	48.000	0,00	-48.000
Aufwendungen	57.636,76	40.200	41.900	0,00	-41.900
Ergebnis	**-6.556,26**	**6.100**	**6.100**	**0,00**	**-6.100**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	88,62	115,17	114,56	113,19	113,15	100,00

Teilergebnisplan 2023 12.541.02

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.02** Winterdienst

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.080,50	46.300	48.000	48.900	49.900	45.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*51.080,50*	*46.300*	*48.000*	*48.900*	*49.900*	*45.000*
10 =	Ordentliche Erträge	51.080,50	46.300	48.000	48.900	49.900	45.000
11 -	Personalaufwendungen	37.671,15	27.000	28.200	29.100	29.800	30.500
	501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*29.414,85*	*21.100*	*22.000*	*22.600*	*23.200*	*23.700*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*2.276,31*	*1.600*	*1.700*	*1.800*	*1.800*	*1.900*
	503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*5.979,99*	*4.300*	*4.500*	*4.700*	*4.800*	*4.900*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.168,16	8.500	8.200	8.400	8.600	8.800
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*13.168,16*	*8.500*	*8.200*	*8.400*	*8.600*	*8.800*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.618,40	1.700	1.700	1.900	1.900	1.900
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*1.618,40*	*1.700*	*1.700*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	52.457,71	37.200	38.100	39.400	40.300	41.200
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.377,21**	**9.100**	**9.900**	**9.500**	**9.600**	**3.800**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.377,21**	**9.100**	**9.900**	**9.500**	**9.600**	**3.800**
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)**	**-1.377,21**	**9.100**	**9.900**	**9.500**	**9.600**	**3.800**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-5.179,05	-3.000	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-5.179,05*	*-3.000*	*-3.800*	*-3.800*	*-3.800*	*-3.800*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.556,26	6.100	6.100	5.700	5.800	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-6.556,26**	**6.100**	**6.100**	**5.700**	**5.800**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
12.541.02.0	Winterdienst	-6.556,26	6.100	6.100	5.700	5.800	0

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 2023 (sowie der Jahre 2024/2025) ergibt sich aus dem Unterschied zwischen der kalkulatorischen und bilanziellen Abschreibung, den kalkulatorischen Zinsen und den abzudeckenden Fehlbeträgen aus Vorperioden. Die Gebührenkalkulation wird im Dezember 2022 vorgelegt. Eine Änderung der Gebühren musste für die Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden.

Teilfinanzplan 2023 12.541.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.541**	Gemeindestraßen
Produkt	**12.541.02**	Winterdienst

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.392,37	36.100	37.400	0	38.100	38.900	33.800
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*36.392,37*	*36.100*	*37.400*	*0*	*38.100*	*38.900*	*33.800*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.392,37	36.100	37.400	0	38.100	38.900	33.800
10	-	Personalauszahlungen	37.671,15	27.000	28.200	0	29.100	29.800	30.500
		701200 Tariflich Beschäftigte	*29.414,85*	*21.100*	*22.000*	*0*	*22.600*	*23.200*	*23.700*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*2.276,31*	*1.600*	*1.700*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.900*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*5.979,99*	*4.300*	*4.500*	*0*	*4.700*	*4.800*	*4.900*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.946,61	10.000	10.000	0	10.300	10.600	11.000
		728100 Erwerb von Vorräten	*12.946,61*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.300*	*10.600*	*11.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.617,76	37.000	38.200	0	39.400	40.400	41.500
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.225,39**	**-900**	**-800**	**0**	**-1.300**	**-1.500**	**-7.700**
		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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
12.541.02.0	Winterdienst	-14.225,39	-900	-800	0	-1.300	-1.500	-7.700

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	3.500,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	28.562,65	19.000	28.700	0,00	-28.700
Liquiditätssaldo	**-25.062,65**	**-19.000**	**-28.700**	**0,00**	**28.700**
Erträge	7.751,60	7.600	7.600	0,00	-7.600
Aufwendungen	40.189,97	30.700	40.400	0,00	-40.400
Ergebnis	**-32.438,37**	**-23.100**	**-32.800**	**0,00**	**32.800**

Aufwanddeckungsgrad in %

Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
19,29	24,76	18,81	18,40	18,05	17,72

Teilergebnisplan 2023 12.546.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.546** Parkeinrichtungen
Produkt: **12.546.01** Parkeinrichtungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	1.611,13	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*1.611,13*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
10	=	Ordentliche Erträge	7.751,60	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
11	-	Personalaufwendungen	28.562,65	19.000	28.700	29.600	30.400	31.200
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*22.220,96*	*14.900*	*22.300*	*22.900*	*23.500*	*24.100*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*1.715,90*	*1.100*	*1.700*	*1.800*	*1.900*	*2.000*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*4.625,79*	*3.000*	*4.700*	*4.900*	*5.000*	*5.100*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.627,32	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*11.627,32*	*11.700*	*11.700*	*11.700*	*11.700*	*11.700*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	40.189,97	30.700	40.400	41.300	42.100	42.900
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-32.438,37**	**-23.100**	**-32.800**	**-33.700**	**-34.500**	**-35.300**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-32.438,37**	**-23.100**	**-32.800**	**-33.700**	**-34.500**	**-35.300**
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)**	**-32.438,37**	**-23.100**	**-32.800**	**-33.700**	**-34.500**	**-35.300**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.438,37	-23.100	-32.800	-33.700	-34.500	-35.300
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-32.438,37**	**-23.100**	**-32.800**	**-33.700**	**-34.500**	**-35.300**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
12.546.01.0	Parkeinrichtungen	-32.438,37	-23.100	-32.800	-33.700	-34.500	-35.300

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 2023 orientieren sich an den Rechnungsergebnissen des Jahres 2021.

Teilfinanzplan 2023 12.546.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.546**	Parkeinrichtungen
Produkt	**12.546.01**	Parkeinrichtungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	28.562,65	19.000	28.700	0	29.600	30.400	31.200
		701200 Tariflich Beschäftigte	*22.220,96*	*14.900*	*22.300*	*0*	*22.900*	*23.500*	*24.100*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*1.715,90*	*1.100*	*1.700*	*0*	*1.800*	*1.900*	*2.000*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*4.625,79*	*3.000*	*4.700*	*0*	*4.900*	*5.000*	*5.100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.562,65	19.000	28.700	0	29.600	30.400	31.200
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.562,65**	**-19.000**	**-28.700**	**0**	**-29.600**	**-30.400**	**-31.200**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.500,00	0	0	0	0	0	0
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	*3.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	3.500,00	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)**	**3.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
12.546.01.0	Parkeinrichtungen	-25.062,65	-19.000	-28.700	0	-29.600	-30.400	-31.200

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	39.567,20	258.300	48.200	0,00	-48.200
Liquiditätssaldo	**-39.567,20**	**-258.300**	**-48.200**	**0,00**	**48.200**
Erträge	4.108,32	4.100	5.400	0,00	-5.400
Aufwendungen	69.935,14	83.500	86.000	0,00	-86.000
Ergebnis	**-65.826,82**	**-79.400**	**-80.600**	**0,00**	**80.600**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	5,87	4,91	6,28	6,19	6,14	6,07

Teilergebnisplan 2023 13.551.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.551** Öffentliche Grünflächen
Produkt: **13.551.01** Öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.330,37	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*2.330,37*	*2.300*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	969,63	1.800	2.600	2.600	2.600	2.600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	*969,63*	*1.800*	*2.600*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	808,32	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*808,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	4.108,32	4.100	5.400	5.400	5.400	5.400
11 - Personalaufwendungen	6.677,25	5.300	6.700	7.100	7.200	7.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*5.194,71*	*4.100*	*5.200*	*5.400*	*5.500*	*5.600*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*401,14*	*300*	*400*	*500*	*500*	*500*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*1.081,40*	*900*	*1.100*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.836,54	28.000	28.000	28.700	29.300	30.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*21.836,54*	*28.000*	*28.000*	*28.700*	*29.300*	*30.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.908,52	5.400	7.000	7.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*3.908,52*	*5.400*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
15 - Transferaufwendungen	826,39	5.000	3.500	3.600	3.700	3.800
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*826,39*	*5.000*	*3.500*	*3.600*	*3.700*	*3.800*
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.248,70	43.700	45.200	46.400	47.200	48.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-29.140,38**	**-39.600**	**-39.800**	**-41.000**	**-41.800**	**-42.700**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-29.140,38**	**-39.600**	**-39.800**	**-41.000**	**-41.800**	**-42.700**
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)	**-29.140,38**	**-39.600**	**-39.800**	**-41.000**	**-41.800**	**-42.700**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-36.686,44	-39.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-36.686,44*	*-39.800*	*-40.800*	*-40.800*	*-40.800*	*-40.800*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.826,82	-79.400	-80.600	-81.800	-82.600	-83.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-65.826,82**	**-79.400**	**-80.600**	**-81.800**	**-82.600**	**-83.500**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
13.551.01.0	Öffentliche Grünflächen	-65.826,82	-79.400	-80.600	-81.800	-82.600	-83.500

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Öffentliche Grünflächen“

Teilergebnisplan

416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Aufgrund gespendeter Bänke mehren sich die Erträge.

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.

571100 Bilanzielle Abschreibungen
Zur Mehrung der Abschreibungen wird auf die Erläuterungen bei SK 416100 und 437100 verwiesen. Hinzu kommen Tische und Bänke in Grünanlagen, die die Gemeinde ausschließlich mit Eigenmitteln finanziert hat.

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 den Bewilligungen der vergangenen Jahre.

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

Maßnahme 580-40000, Ausgleichsfläche Baugebiet „Klein Feldchen II“

Der Ansatz des Jahres diente dem Erwerb eines Grundstückes zur Schaffung der erforderlichen Ausgleichsmaßnahmen einschließlich der Bepflanzung.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 210.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

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.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	6.677,25	5.300	6.700	0	7.100	7.200	7.300
701200	*Tariflich Beschäftigte*	*5.194,71*	*4.100*	*5.200*	*0*	*5.400*	*5.500*	*5.600*
702200	*Tariflich Beschäftigte*	*401,14*	*300*	*400*	*0*	*500*	*500*	*500*
703200	*Tariflich Beschäftigte*	*1.081,40*	*900*	*1.100*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.049,77	28.000	28.000	0	28.700	29.300	30.000
724200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*23.049,77*	*28.000*	*28.000*	*0*	*28.700*	*29.300*	*30.000*
14 -	Transferauszahlungen	826,39	5.000	3.500	0	3.600	3.700	3.800
731800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*826,39*	*5.000*	*3.500*	*0*	*3.600*	*3.700*	*3.800*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.553,41	38.300	38.200	0	39.400	40.200	41.100
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.553,41**	**-38.300**	**-38.200**	**0**	**-39.400**	**-40.200**	**-41.100**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	13.000
681100	*Investitionszuweisungen vom Land*	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*13.000*
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	13.000
	Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	210.000	0	0	0	0	0
782100	*Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden*	*0,00*	*210.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	20.000	50.000
785200	*Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen*	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*20.000*	*50.000*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.013,79	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*	*9.013,79*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	9.013,79	220.000	10.000	0	10.000	30.000	60.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-9.013,79**	**-220.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-30.000**	**-47.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
13.551.01.0	Öffentliche Grünflächen	-39.567,20	-258.300	-48.200	0	-49.400	-70.200	-88.100

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 580-40000 Ausgleichsfläche Baugebiet "Klein Feldchen II"									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-210.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 580-40001 Generationenplatz Rathaus									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	-13.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	-13.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	20.000	50.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	20.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***-20.000***	***-37.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 580-93520 Öffentliche Sitzgruppen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.013,79	-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	-9.013,79	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-9.013,79***	***-10.000***	***-10.000***	***0***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
13.551.01.0	Öffentliche Grünflächen	-9.013,79	-10.000	-10.000	0	-10.000	-30.000	-47.000	0	0

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	31.858,57	70.100	59.400	0,00	-59.400
Liquiditätssaldo	**-31.858,57**	**-70.100**	**-59.400**	**0,00**	**59.400**
Erträge	7.090,92	7.000	7.000	0,00	-7.000
Aufwendungen	54.290,46	79.600	68.700	0,00	-68.700
Ergebnis	**-47.199,54**	**-72.600**	**-61.700**	**0,00**	**61.700**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	13,06	8,79	10,19	9,96	11,42	11,18

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.090,92	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*7.090,92*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
10 =	Ordentliche Erträge	7.090,92	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 -	Personalaufwendungen	4.193,95	3.000	4.300	4.500	4.600	4.700
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*3.262,78*	*2.300*	*3.300*	*3.400*	*3.500*	*3.600*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*251,95*	*200*	*300*	*300*	*300*	*300*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*679,22*	*500*	*700*	*800*	*800*	*800*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.821,46	67.000	55.000	56.400	47.300	48.500
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*40.821,46*	*67.000*	*55.000*	*56.400*	*47.300*	*48.500*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	8.482,55	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*8.482,55*	*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	53.497,96	78.600	67.900	69.500	60.500	61.800
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.407,04**	**-71.600**	**-60.900**	**-62.500**	**-53.500**	**-54.800**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.407,04**	**-71.600**	**-60.900**	**-62.500**	**-53.500**	**-54.800**
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)**	**-46.407,04**	**-71.600**	**-60.900**	**-62.500**	**-53.500**	**-54.800**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-792,50	-1.000	-800	-800	-800	-800
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-792,50*	*-1.000*	*-800*	*-800*	*-800*	*-800*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.199,54	-72.600	-61.700	-63.300	-54.300	-55.600
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-47.199,54**	**-72.600**	**-61.700**	**-63.300**	**-54.300**	**-55.600**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-47.199,54	-72.600	-61.700	-63.300	-54.300	-55.600

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. Das Jahr 2022 umfasste eine umfangreiche Böschungssicherung am Saeffelbach in der Ortslage Breberen. In den Jahren 2023 und 2024 stehen Unterhaltungsarbeiten am Kahnweiher an, die über das übliche Maß hinausgehen.

571100 Bilanzielle Abschreibungen
Die Rodebachrenaturierung wird über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	4.193,95	3.000	4.300	0	4.500	4.600	4.700
	701200 Tariflich Beschäftigte	*3.262,78*	*2.300*	*3.300*	*0*	*3.400*	*3.500*	*3.600*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*251,95*	*200*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*679,22*	*500*	*700*	*0*	*800*	*800*	*800*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.664,62	67.000	55.000	0	56.400	47.300	48.500
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*27.664,62*	*67.000*	*55.000*	*0*	*56.400*	*47.300*	*48.500*
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	31.858,57	70.100	59.400	0	61.000	52.000	53.300
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.858,57**	**-70.100**	**-59.400**	**0**	**-61.000**	**-52.000**	**-53.300**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-31.858,57	-70.100	-59.400	0	-61.000	-52.000	-53.300

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	195.036,90	201.000	221.500	0,00	-221.500
Auszahlungen	172.980,01	200.300	262.100	0,00	-262.100
Liquiditätssaldo	**22.056,89**	**700**	**-40.600**	**0,00**	**40.600**
Erträge	186.950,24	201.400	194.900	0,00	-194.900
Aufwendungen	188.161,55	195.700	228.400	0,00	-228.400
Ergebnis	**-1.211,31**	**5.700**	**-33.500**	**0,00**	**33.500**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	99,36	102,91	85,33	85,15	85,14	84,94

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.625,59	1.500	1.500	1.400	1.100	1.100
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*48,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*1.577,59*	*1.500*	*1.500*	*1.400*	*1.100*	*1.100*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.572,53	159.400	152.200	155.800	160.000	163.500
432100	*Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	*141.435,76*	*151.200*	*152.200*	*155.800*	*160.000*	*163.500*
438100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich*	*8.136,77*	*8.200*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
441100	*Mieten und Pachten*	*0,00*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.740,73	0	0	0	0	0
448800	*Erstattungen von übrigen Bereichen*	*1.740,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	152.938,85	164.000	156.800	160.300	164.200	167.700
11 -	Personalaufwendungen	48.744,60	39.500	62.000	63.700	65.200	66.900
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*37.921,95*	*31.000*	*48.500*	*49.800*	*51.000*	*52.300*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*2.928,34*	*2.300*	*3.800*	*3.900*	*4.000*	*4.100*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*7.894,31*	*6.200*	*9.700*	*10.000*	*10.200*	*10.500*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.881,63	112.400	117.900	121.100	124.300	127.300
521600	*Instandhaltung Infrastrukturvermögen*	*15.552,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
524100	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*3.162,95*	*3.200*	*3.800*	*3.900*	*4.000*	*4.100*
524120	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung*	*464,17*	*500*	*700*	*700*	*800*	*800*
524130	*Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom*	*1.755,01*	*1.100*	*2.300*	*2.400*	*2.500*	*2.600*
524150	*Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*207,33*	*1.000*	*4.500*	*4.700*	*4.800*	*4.900*
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*51.760,13*	*81.400*	*76.000*	*78.000*	*79.900*	*81.900*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*134,50*	*600*	*600*	*600*	*700*	*700*
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*18.844,58*	*24.600*	*30.000*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	12.461,99	13.200	13.200	12.900	12.600	12.600
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen*	*12.461,99*	*13.200*	*13.200*	*12.900*	*12.600*	*12.600*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.523,13	1.400	2.200	2.200	2.400	2.400
543160	*Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto*	*450,00*	*300*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
544600	*Versicherungen*	*1.073,13*	*1.100*	*1.200*	*1.200*	*1.300*	*1.300*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	154.611,35	166.500	195.300	199.900	204.500	209.200
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.672,50**	**-2.500**	**-38.500**	**-39.600**	**-40.300**	**-41.500**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.672,50**	**-2.500**	**-38.500**	**-39.600**	**-40.300**	**-41.500**
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)**	**-1.672,50**	**-2.500**	**-38.500**	**-39.600**	**-40.300**	**-41.500**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	34.011,39	37.400	38.100	38.100	38.100	38.100
481100	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*34.011,39*	*37.400*	*38.100*	*38.100*	*38.100*	*38.100*
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-33.550,20	-29.200	-33.100	-33.100	-33.100	-33.100
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-33.550,20*	*-29.200*	*-33.100*	*-33.100*	*-33.100*	*-33.100*

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.211,31	5.700	-33.500	-34.600	-35.300	-36.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-1.211,31**	**5.700**	**-33.500**	**-34.600**	**-35.300**	**-36.500**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.211,31	5.700	-33.500	-34.600	-35.300	-36.500

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48,00	0	0	0	0	0	0
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*48,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.968,17	197.900	218.400	0	223.700	229.200	234.900
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*194.968,17*	*197.900*	*218.400*	*0*	*223.700*	*229.200*	*234.900*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
		641100 Mieten und Pachten	*0,00*	*3.100*	*3.100*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20,73	0	0	0	0	0	0
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*20,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.036,90	201.000	221.500	0	226.800	232.300	238.000
10	-	Personalauszahlungen	48.744,60	39.500	62.000	0	63.700	65.200	66.900
		701200 Tariflich Beschäftigte	*37.921,95*	*31.000*	*48.500*	*0*	*49.800*	*51.000*	*52.300*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*2.928,34*	*2.300*	*3.800*	*0*	*3.900*	*4.000*	*4.100*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*7.894,31*	*6.200*	*9.700*	*0*	*10.000*	*10.200*	*10.500*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.378,91	112.400	117.900	0	121.100	124.300	127.300
		721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*648,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.695,38*	*5.800*	*11.300*	*0*	*11.700*	*12.100*	*12.400*
		724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*52.198,73*	*81.400*	*76.000*	*0*	*78.000*	*79.900*	*81.900*
		725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*134,50*	*600*	*600*	*0*	*600*	*700*	*700*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*15.702,23*	*24.600*	*30.000*	*0*	*30.800*	*31.600*	*32.300*
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.523,13	1.400	2.200	0	2.200	2.400	2.400
		743100 Geschäftsauszahlungen	*450,00*	*300*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
		744600 Versicherungen	*1.073,13*	*1.100*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.300*	*1.300*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.646,64	153.300	182.100	0	187.000	191.900	196.600
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.390,26**	**47.700**	**39.400**	**0**	**39.800**	**40.400**	**41.400**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	44.775,27	47.000	80.000	0	65.000	40.000	40.000
		785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*44.775,27*	*47.000*	*80.000*	*0*	*65.000*	*40.000*	*40.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.558,10	0	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*3.558,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	48.333,37	47.000	80.000	0	65.000	40.000	40.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit**	**-48.333,37**	**-47.000**	**-80.000**	**0**	**-65.000**	**-40.000**	**-40.000**

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./.Auszahlungen)							

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	22.056,89	700	-40.600	0	-25.200	400	1.400

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

Teilergebnis-/Teilfinanzplan A

Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 wird im Dezember 2022 beraten. Die Kalkulation schließt mit einem Defizit, welches die vom Rat vorgegebene Grenze von 5 % unterschreitet (Deckung 96,4 %). Eine Sonderpostenentnahme kann nicht mehr vorgesehen werden. 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 2023 zu einem Großteil aus Gebührenzuflüssen 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 steigen an, da sich für die Pflege des Friedhofs in Langbroich ab dem Jahr 2023 bisher kein Ortsverein mehr gefunden hat.

521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Auf dem Friedhof Birgden war im Jahr 2021 ein mit Schlacke hergestellter Weg instand zu setzen, um Schäden an Denkmälern zu vermeiden.

524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Reinigung
Der Ansatz für die Reinigung der Leichenhallen steigt aufgrund der Entwicklung im Jahr 2022 geringfügig an.

524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Beleuchtung/Strom
Im Bereich der Friedhofs- und Leichenhallen muss trotz geringer Auslastung mit steigenden Bewirtschaftungsaufwendungen für Strom gerechnet werden.

524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Zugang zur Friedhofshalle Breberen muss instand gesetzt werden.

524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Die Unterhaltungsaufwendungen der Friedhofsflächen einschließlich Grünanlange und Abfallentsorgung ergeben sich aus der Gebührenkalkulation. Die Kosten der Pflege der Wegeflächen haben sich ab dem Jahr 2022 erheblich gemehrt. Die Planzahl berücksichtigt auch die Leistungen der Vereine bei der Pflege der Friedhöfe. Diese sind im Hinblick auf den Friedhof Langbroich rückläufig.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Die Bestattungen werden von Fremdunternehmen ausgeführt. Der Aufwand wird erhöht 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 Steigerung ab dem Jahr 2022.

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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 750-95060 Neugestaltung der Friedhöfe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.775,27	47.000	80.000	0	65.000	40.000	40.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	44.775,27	47.000	80.000	0	65.000	40.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-44.775,27***	***-47.000***	***-80.000***	***0***	***-65.000***	***-40.000***	***-40.000***	***0***	***0***

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	3.558,10	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.558,10	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-3.558,10***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-48.333,37	-47.000	-80.000	0	-65.000	-40.000	-40.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 750-95060, Neugestaltung der Friedhöfe

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Mittel des Jahres 2023 dienen insbesondere der Anlegung von Grabfelder auf den Friedhöfen Stahe, Kreuzrath, Hastenrath und Schierwaldenrath. Zudem sollen in Breberen und Gangelt neue Urnengrabfelder entstehen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 8.000 € (Ansatz und Finanzplan) 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	528,68	500	500	0,00	-500
Auszahlungen	922,05	1.100	1.300	0,00	-1.300
Liquiditätssaldo	**-393,37**	**-600**	**-800**	**0,00**	**800**
Erträge	528,68	500	500	0,00	-500
Aufwendungen	976,45	1.200	1.400	0,00	-1.400
Ergebnis	**-447,77**	**-700**	**-900**	**0,00**	**900**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	54,14	41,67	35,71	33,33	33,33	29,41

Teilergebnisplan 2023 13.553.02

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.553** Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: **13.553.02** Jüdischer Friedhof

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	528,68	500	500	500	500	500
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*528,68*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
10 =	Ordentliche Erträge	528,68	500	500	500	500	500
11 -	Personalaufwendungen	922,05	900	1.100	1.200	1.200	1.300
501200	*Entgelte Tariflich Beschäftigte*	*717,33*	*600*	*800*	*900*	*900*	*1.000*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte*	*55,39*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
503200	*Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte*	*149,33*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	300
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*300*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	922,05	1.100	1.300	1.400	1.400	1.600
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-393,37**	**-600**	**-800**	**-900**	**-900**	**-1.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-393,37**	**-600**	**-800**	**-900**	**-900**	**-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)**	**-393,37**	**-600**	**-800**	**-900**	**-900**	**-1.100**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-54,40	-100	-100	-100	-100	-100
581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-54,40*	*-100*	*-100*	*-100*	*-100*	*-100*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-447,77	-700	-900	-1.000	-1.000	-1.200
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-447,77**	**-700**	**-900**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.200**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR					
13.553.02.0	Jüdischer Friedhof	-447,77	-700	-900	-1.000	-1.000	-1.200

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	922,05	900	1.100	0	1.200	1.200	1.300
	701200 Tariflich Beschäftigte	*717,33*	*600*	*800*	*0*	*900*	*900*	*1.000*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*55,39*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*149,33*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	0	200	200	300
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*300*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	922,05	1.100	1.300	0	1.400	1.400	1.600
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-393,37**	**-600**	**-800**	**0**	**-900**	**-900**	**-1.100**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
13.553.02.0	Jüdischer Friedhof	-393,37	-600	-800	0	-900	-900	-1.100

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	41.044,13	10.000	360.000	0,00	-360.000
Auszahlungen	141.650,50	325.900	571.800	0,00	-571.800
Liquiditätssaldo	**-100.606,37**	**-315.900**	**-211.800**	**0,00**	**211.800**
Erträge	184.456,83	148.400	161.700	0,00	-161.700
Aufwendungen	421.039,76	398.600	402.900	0,00	-402.900
Ergebnis	**-236.582,93**	**-250.200**	**-241.200**	**0,00**	**241.200**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	43,81	37,23	40,13	40,00	39,93	39,82

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.577,02	138.400	151.700	151.700	151.700	151.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*34.875,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*138.702,02*	*138.400*	*151.700*	*151.700*	*151.700*	*151.700*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.455,62	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*4.455,62*	*10.000*	*10.000*	*10.200*	*10.400*	*10.600*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.424,19	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*6.424,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	184.456,83	148.400	161.700	161.900	162.100	162.300
11 - Personalaufwendungen	36.583,02	45.800	36.700	37.800	38.700	39.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*28.460,58*	*35.700*	*28.500*	*29.300*	*30.000*	*30.700*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*2.197,73*	*2.800*	*2.200*	*2.300*	*2.400*	*2.500*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*5.924,71*	*7.300*	*6.000*	*6.200*	*6.300*	*6.500*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.215,22	35.000	35.000	35.800	36.600	37.400
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*7.918,26*	*15.000*	*15.000*	*15.300*	*15.600*	*15.900*
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*1.961,96*	*20.000*	*20.000*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*55.335,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	312.172,79	312.000	324.000	324.000	323.500	323.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*312.172,79*	*312.000*	*324.000*	*324.000*	*323.500*	*323.300*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,88	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*12,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	413.983,91	392.900	395.800	397.700	398.900	400.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-229.527,08**	**-244.500**	**-234.100**	**-235.800**	**-236.800**	**-238.200**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-229.527,08**	**-244.500**	**-234.100**	**-235.800**	**-236.800**	**-238.200**
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)	**-229.527,08**	**-244.500**	**-234.100**	**-235.800**	**-236.800**	**-238.200**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-7.055,85	-5.700	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-7.055,85*	*-5.700*	*-7.100*	*-7.100*	*-7.100*	*-7.100*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-236.582,93	-250.200	-241.200	-242.900	-243.900	-245.300
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-236.582,93**	**-250.200**	**-241.200**	**-242.900**	**-243.900**	**-245.300**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
13.555.01.0	Förderung der Landwirtschaft	-236.582,93	-250.200	-241.200	-242.900	-243.900	-245.300

Erläuterungen zum Produkt 13.555.01 „Förderung der Landwirtschaft“

Teilergebnisplan

414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Im Jahr 2021 wurde der Gemeinde die Förderung eines Wirtschaftswegekonzepts bewilligt (Fördersatz 75 %). Dieses Konzept ist Grundlage investiver Förderanträge.

416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Auf Basis des erstellten Konzepts erhält die Gemeinde Zuwendungen für den Ausbau von Wirtschaftswegen, die ertragswirksam aufgelöst werden. Die Zuwendungen für die Baumaßnahmen des Jahres 2022 bestimmen die Ansatzmehrung.

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.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Der Ansatz diente der Erstellung des Wirtschaftswegekonzepts. Auf die Ausführungen zu SK 414100 wird verwiesen.

571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Auf Basis einer Simulationsrechnung erfolgt die Planung der Abschreibung. Die Mehrung ist mit den beauftragten und geförderten Baumaßnahmen verbunden.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.875,00	0	0	0	0	0	0
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*34.875,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.455,62	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*4.455,62*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.200*	*10.400*	*10.600*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.330,62	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
10	-	Personalauszahlungen	36.583,02	45.800	36.700	0	37.800	38.700	39.700
		701200 Tariflich Beschäftigte	*28.460,58*	*35.700*	*28.500*	*0*	*29.300*	*30.000*	*30.700*
		702200 Tariflich Beschäftigte	*2.197,73*	*2.800*	*2.200*	*0*	*2.300*	*2.400*	*2.500*
		703200 Tariflich Beschäftigte	*5.924,71*	*7.300*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.300*	*6.500*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.374,89	35.000	35.000	0	35.800	36.600	37.400
		721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	*26.077,93*	*15.000*	*15.000*	*0*	*15.300*	*15.600*	*15.900*
		724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*1.961,96*	*20.000*	*20.000*	*0*	*20.500*	*21.000*	*21.500*
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*55.335,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
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	119.957,91	80.900	71.800	0	73.700	75.400	77.200
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.627,29**	**-70.900**	**-61.800**	**0**	**-63.500**	**-65.000**	**-66.600**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.713,51	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*350.000*	*0*	*350.000*	*350.000*	*350.000*
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	*1.713,51*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.713,51	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	21.692,59	245.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
		785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*21.692,59*	*245.000*	*500.000*	*0*	*500.000*	*500.000*	*500.000*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	21.692,59	245.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-19.979,08**	**-245.000**	**-150.000**	**0**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**							
					in EUR			
13.555.01.0	Förderung der Landwirtschaft	-100.606,37	-315.900	-211.800	0	-213.500	-215.000	-216.600

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 780-94000 Ausbau von Wirtschaftswegen									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	0	-350.000	0	-350.000	-350.000	-350.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-350.000	0	-350.000	-350.000	-350.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.692,59	245.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	21.692,59	245.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-19.979,08***	***-245.000***	***-150.000***	***0***	***-150.000***	***-150.000***	***-150.000***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
13.555.01.0	Förderung der Landwirtschaft	-21.692,59	-245.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 780-94000, Ausbau von Wirtschaftswegen

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Es wird erwartet, dass das Land auf Basis des Wirtschaftswegekonzepts Zuwendungen für den Ausbau bereitstellt.

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Aufgrund einer Beschlussfassung des Bau- und Umweltausschusses soll der Ausbau der Wirtschaftswege fortgesetzt werden. Für das Jahr 2023 und die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung sind je 500 T€ eingeplant.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	36.221,14	21.000	24.800	0,00	-24.800
Auszahlungen	40.907,21	78.200	48.900	0,00	-48.900
Liquiditätssaldo	**-4.686,07**	**-57.200**	**-24.100**	**0,00**	**24.100**
Erträge	36.221,14	21.000	24.800	0,00	-24.800
Aufwendungen	32.758,18	62.500	51.400	0,00	-51.400
Ergebnis	**3.462,96**	**-41.500**	**-26.600**	**0,00**	**26.600**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	110,57	33,60	48,25	47,74	47,51	47,13

Teilergebnisplan 2023 13.555.02

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.555** Land- und Forstwirtschaft
Produkt: **13.555.02** Gemeindewald

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.862,68	0	9.800	10.000	10.200	10.400
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*29.862,68*	*0*	*9.800*	*10.000*	*10.200*	*10.400*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.358,46	21.000	15.000	15.300	15.600	15.900
	442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*6.358,46*	*21.000*	*15.000*	*15.300*	*15.600*	*15.900*
10 =	Ordentliche Erträge	36.221,14	21.000	24.800	25.300	25.800	26.300
11 -	Personalaufwendungen	10.802,08	17.400	10.900	11.400	11.600	11.900
	501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*8.403,72*	*13.500*	*8.400*	*8.700*	*8.900*	*9.100*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*648,94*	*1.100*	*700*	*800*	*800*	*800*
	503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*1.749,42*	*2.800*	*1.800*	*1.900*	*1.900*	*2.000*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.511,79	37.300	32.000	32.900	33.800	34.800
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*15.511,79*	*37.300*	*32.000*	*32.900*	*33.800*	*34.800*
15 -	Transferaufwendungen	4.022,48	5.500	6.000	6.200	6.400	6.600
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*4.022,48*	*5.500*	*6.000*	*6.200*	*6.400*	*6.600*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	30.336,35	60.200	48.900	50.500	51.800	53.300
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**5.884,79**	**-39.200**	**-24.100**	**-25.200**	**-26.000**	**-27.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.884,79**	**-39.200**	**-24.100**	**-25.200**	**-26.000**	**-27.000**
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)**	**5.884,79**	**-39.200**	**-24.100**	**-25.200**	**-26.000**	**-27.000**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.421,83	-2.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-2.421,83*	*-2.300*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.462,96	-41.500	-26.600	-27.700	-28.500	-29.500
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**3.462,96**	**-41.500**	**-26.600**	**-27.700**	**-28.500**	**-29.500**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR					
13.555.02.0	Gemeindewald	3.462,96	-41.500	-26.600	-27.700	-28.500	-29.500

Erläuterungen zum Produkt 13.555.02 „Gemeindewald“

Teilergebnisplan

Die Maßnahmen des von der Forstverwaltung aufgestellten neuen Fortwirtschaftsplans sind im Ergebnisplan veranschlagt. Hinzu kommen die üblichen Unterhaltungsaufwendungen, die durch den gemeindlichen Bauhof getätigt werden. Der Forstwirtschaftsplan soll in der Sitzungsrunde Ende November ausschließlich im Bau- und Umweltausschuss vorgestellt werden. Er schließt mit einem Fehlbetrag von ca. 14.700 € (Vorjahr 13.300 €).

414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Das Land gewährt im Jahr 2023 eine Forst- und Klimapauschale, mit nach der Modellrechnung des Landes mit 9.800 € eingeplant ist.

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. Der Planansatz steigt aufgrund der Entwicklung im Jahr 2022.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.862,68	0	9.800	0	10.000	10.200	10.400
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*29.862,68*	*0*	*9.800*	*0*	*10.000*	*10.200*	*10.400*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	6.358,46	21.000	15.000	0	15.300	15.600	15.900
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*6.358,46*	*21.000*	*15.000*	*0*	*15.300*	*15.600*	*15.900*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.221,14	21.000	24.800	0	25.300	25.800	26.300
10 - Personalauszahlungen	10.802,08	17.400	10.900	0	11.400	11.600	11.900
701200 Tariflich Beschäftigte	*8.403,72*	*13.500*	*8.400*	*0*	*8.700*	*8.900*	*9.100*
702200 Tariflich Beschäftigte	*648,94*	*1.100*	*700*	*0*	*800*	*800*	*800*
703200 Tariflich Beschäftigte	*1.749,42*	*2.800*	*1.800*	*0*	*1.900*	*1.900*	*2.000*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.082,65	37.300	32.000	0	32.900	33.800	34.800
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*26.082,65*	*37.300*	*32.000*	*0*	*32.900*	*33.800*	*34.800*
14 - Transferauszahlungen	4.022,48	5.500	6.000	0	6.200	6.400	6.600
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*4.022,48*	*5.500*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.400*	*6.600*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.907,21	60.200	48.900	0	50.500	51.800	53.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.686,07**	**-39.200**	**-24.100**	**0**	**-25.200**	**-26.000**	**-27.000**
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*18.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	18.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
13.555.02.0	Gemeindewald	-4.686,07	-57.200	-24.100	0	-25.200	-26.000	-27.000

Teilfinanzplan 2023 13.555.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.555** Land- und Forstwirtschaft
Produkt: **13.555.02** Gemeindewald

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 855-40000									
Aufforstung Gemarkung Süsterseel, Flur 7, Flurstück 40									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	*0,00*	*-18.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

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.

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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
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	14.966,99	15.000	15.000	0,00	-15.000
Ergebnis	**-7.984,80**	**-8.100**	**-8.100**	**0,00**	**8.100**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	46,65	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00

Teilergebnisplan 2023 15.571.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.571** Wirtschaftsförderung
Produkt: **15.571.01** Wirtschaftsförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	14.966,99	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*14.966,99*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.966,99	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.984,80**	**-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)**	**-7.984,80**	**-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)**	**-7.984,80**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.984,80	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.984,80**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	**Bezeichnung**	in EUR					
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-7.984,80	-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 gesellschaften Lebens in der Gemeinde durch Bereitstellung von Räumlichkeiten für Veranstaltungen, insbesondere von Veranstaltungen kultureller Vereine

Finanzen in EUR	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	79.456,22	167.100	8.000	0,00	-8.000
Auszahlungen	230.231,66	514.000	15.000	0,00	-15.000
Liquiditätssaldo	**-150.775,44**	**-346.900**	**-7.000**	**0,00**	**7.000**
Erträge	58.691,77	69.600	71.000	0,00	-71.000
Aufwendungen	74.205,98	85.200	78.300	0,00	-78.300
Ergebnis	**-15.514,21**	**-15.600**	**-7.300**	**0,00**	**7.300**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	79,09	81,69	90,68	92,11	92,37	93,23

Teilergebnisplan 2023 15.573.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **15.573.01** Dorfgemeinschaftshäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.888,65	22.400	23.300	23.300	23.300	23.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*7.888,65*	*22.400*	*23.300*	*23.300*	*23.300*	*23.300*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.905,02	7.500	8.000	8.200	8.400	8.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*10.905,02*	*7.500*	*8.000*	*8.200*	*8.400*	*8.600*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	39.898,10	39.700	39.700	39.700	39.700	39.700
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*154,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*39.743,56*	*39.700*	*39.700*	*39.700*	*39.700*	*39.700*
10 = Ordentliche Erträge	58.691,77	69.600	71.000	71.200	71.400	71.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	62.615,23	82.000	75.900	75.900	75.900	75.900
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*62.615,23*	*82.000*	*75.900*	*75.900*	*75.900*	*75.900*
15 - Transferaufwendungen	10.208,04	3.200	2.400	1.400	1.400	900
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*10.208,04*	*3.200*	*2.400*	*1.400*	*1.400*	*900*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.382,71	0	0	0	0	0
545800 Erstattungen an übrige Bereiche	*939,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*442,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.205,98	85.200	78.300	77.300	77.300	76.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-15.514,21**	**-15.600**	**-7.300**	**-6.100**	**-5.900**	**-5.200**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-15.514,21**	**-15.600**	**-7.300**	**-6.100**	**-5.900**	**-5.200**
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)	**-15.514,21**	**-15.600**	**-7.300**	**-6.100**	**-5.900**	**-5.200**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.514,21	-15.600	-7.300	-6.100	-5.900	-5.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-15.514,21**	**-15.600**	**-7.300**	**-6.100**	**-5.900**	**-5.200**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
15.573.01.0	Dorfgemeinschaftshäuser	-15.514,21	-15.600	-7.300	-6.100	-5.900	-5.200

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 2022 begründen.

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.

571100 Bilanzielle Abschreibungen
Mit der Inbetriebnahme des Dorfgemeinschaftshauses Stahe mehren sich ab dem Jahr 2022 die Abschreibungsaufwendungen. Die Mehrung wurde allerdings zu hoch ermittelt, im Jahr 2023 wird dies angepasst.

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Gem. dem Beschluss des Ausschusses für Sport- und Vereinsangelegenheiten vom 28. Oktober 2020 war im Jahr 2021 ein Zuschuss zur Mobiliarbeschaffung des Dorfgemeinschaftshauses Stahe eingeplant. Die verbleibenden 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 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.456,22	7.500	8.000	0	8.200	8.400	8.600
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*9.456,22*	*7.500*	*8.000*	*0*	*8.200*	*8.400*	*8.600*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.456,22	7.500	8.000	0	8.200	8.400	8.600
14	-	Transferauszahlungen	7.029,12	0	0	0	0	0	0
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*7.029,12*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.303,51	0	0	0	0	0	0
		745800 Erstattungen an übrige Bereiche	*1.303,51*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.332,63	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.123,59**	**7.500**	**8.000**	**0**	**8.200**	**8.400**	**8.600**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.000,00	159.600	0	0	0	0	0
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	*70.000,00*	*159.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	70.000,00	159.600	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	221.899,03	514.000	15.000	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*221.899,03*	*514.000*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	221.899,03	514.000	15.000	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-151.899,03**	**-354.400**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
15.573.01.0	Dorfgemeinschaftshäuser	-150.775,44	-346.900	-7.000	0	8.200	8.400	8.600

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 760-40000 Dorfgemeinschaftshaus Stahe									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-70.000,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-70.000,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.199,03	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	202.199,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-132.199,03***	***30.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-40001 Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000,00	220.000	15.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.000,00	220.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-15.000,00***	***-220.000***	***-15.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-40002 Dorfgemeinschaftshaus Breberen (Lüftungsanlage)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-150.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-40003 Dorfgemeinschaftshaus Festhalle Hastenrath (Photovoltaikanlage)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-29.700	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-29.700	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	33.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	33.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-3.300***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-40004 Dorfgemeinschaftshaus Bürgertreff Langbroich (Photovoltaikanlage)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-2.700***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-40005 Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath (Photovoltaikanlage)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-2.700***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 760-40006 Dorfgemeinschaftshaus Stahe (Photovoltaikanlage)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-27.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-27.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-3.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 760-98720 Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath (Photovoltaikanlage)									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-24.300	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	940,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-940,00***	***-2.700***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
15.573.01.0	Dorfgemeinschaftshäuser	-151.899,03	-354.400	-15.000	0	0	0	0	0	0

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 2023 werden ungenutzte und inzwischen verfallene Ermächtigungen aus Vorjahren neu veranschlagt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 220.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 760-40002, Dorfgemeinschaftshaus Breberen (Lüftungsanlage)

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
In der Willy-Bomanns-Festhalle ist eine baurechtlich vorgeschriebene Lüftungsanlage nachzurüsten. Die Umsetzung war aufgrund offener technischer Fragen noch nicht möglich.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:
Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 in Höhe von 150.000 € (Ansatz und Finanzplan) vorgesehen.

Maßnahme 760-40003, Dorfgemeinschaftshaus Festhalle Hastenrath (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte die Festhalle eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40004, Dorfgemeinschaftshaus Bürgertreff Langbroich (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte der Bürgertreff eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40005, Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte die alte Schule eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-40006, Dorfgemeinschaftshaus Stahe (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte das Dorfgemeinschaftshaus eine Photovoltaikanlage mit Speicher erhalten.

Maßnahme 760-98720, Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath (Photovoltaikanlage)

681100 Investitionszuweisungen vom Land
Zu der zur Anschaffung vorgesehenen Photovoltaikanlage war eine Landeszuweisung (90 %) erwartet worden. Da diese nicht bewilligt wurde, wird vorerst auf die Anschaffung verzichtet.

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Für den Eigenverbrauch sollte 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	230.571,47	342.400	337.900	0,00	-337.900
Auszahlungen	294.067,73	506.300	430.800	0,00	-430.800
Liquiditätssaldo	**-63.496,26**	**-163.900**	**-92.900**	**0,00**	**92.900**
Erträge	221.145,47	279.800	302.800	0,00	-302.800
Aufwendungen	290.824,00	386.000	368.100	0,00	-368.100
Ergebnis	**-69.678,53**	**-106.200**	**-65.300**	**0,00**	**65.300**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	76,04	72,49	82,26	79,04	75,50	74,68

Teilergebnisplan 2023 15.575.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.575** Tourismus
Produkt: **15.575.01** Infocenter/Freizeitzentrum

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.392,37	41.800	37.800	25.700	13.900	13.900
		414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*28.986,46*	*23.400*	*20.700*	*11.800*	*0*	*0*
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*18.405,91*	*18.400*	*17.100*	*13.900*	*13.900*	*13.900*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.021,41	75.000	100.000	102.000	104.000	106.000
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*59.021,41*	*75.000*	*100.000*	*102.000*	*104.000*	*106.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.659,20	163.000	165.000	168.000	171.500	175.000
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*99.659,20*	*163.000*	*165.000*	*168.000*	*171.500*	*175.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.072,49	0	0	0	0	0
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*7.072,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.000,00	0	0	0	0	0
		458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*8.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10	=	Ordentliche Erträge	221.145,47	279.800	302.800	295.700	289.400	294.900
11	-	Personalaufwendungen	173.731,61	214.300	212.800	218.300	223.700	229.200
		501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*134.280,48*	*167.600*	*166.300*	*170.500*	*174.800*	*179.100*
		501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	*199,93*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	*863,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*10.421,38*	*13.100*	*13.100*	*13.500*	*13.800*	*14.100*
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*27.966,61*	*33.600*	*33.400*	*34.300*	*35.100*	*36.000*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.712,22	143.200	124.500	128.000	131.400	137.200
		521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.037,60*	*5.200*	*4.500*	*4.700*	*4.800*	*5.000*
		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	*4.354,19*	*5.000*	*5.000*	*5.100*	*5.200*	*5.300*
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	*2.574,18*	*2.000*	*2.500*	*2.600*	*2.600*	*2.700*
		524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	*12.403,32*	*15.000*	*17.500*	*18.000*	*18.500*	*19.000*
		524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*11.500,00*	*12.000*	*12.000*	*12.300*	*12.700*	*13.100*
		525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*4.769,41*	*6.000*	*6.000*	*6.200*	*6.400*	*6.600*
		528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	*41.410,17*	*89.000*	*69.000*	*70.800*	*72.700*	*76.700*
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*10.663,35*	*6.000*	*5.000*	*5.200*	*5.300*	*5.500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.870,18	22.000	25.200	21.900	21.900	21.900
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*21.870,18*	*22.000*	*25.200*	*21.900*	*21.900*	*21.900*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.238,39	5.800	4.300	4.600	5.000	5.300
		541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*150,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	*392,24*	*500*	*500*	*500*	*600*	*600*
		543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernsprechgebühren	*616,12*	*800*	*800*	*900*	*900*	*1.000*
		543140 Geschäftsaufwendungen - Bekanntmachungs- und Veröffentlichungskosten	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.200*	*1.300*
		543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	*0,00*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
		543160 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 € netto	*2.513,32*	*2.500*	*1.000*	*1.100*	*1.200*	*1.300*
		544600 Versicherungen	*566,71*	*700*	*700*	*700*	*800*	*800*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	289.552,40	385.300	366.800	372.800	382.000	393.600
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-68.406,93**	**-105.500**	**-64.000**	**-77.100**	**-92.600**	**-98.700**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 15.575.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.575** Tourismus
Produkt: **15.575.01** Infocenter/Freizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-68.406,93**	**-105.500**	**-64.000**	**-77.100**	**-92.600**	**-98.700**
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)	**-68.406,93**	**-105.500**	**-64.000**	**-77.100**	**-92.600**	**-98.700**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.271,60	-700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.271,60*	*-700*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.678,53	-106.200	-65.300	-78.400	-93.900	-100.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-69.678,53**	**-106.200**	**-65.300**	**-78.400**	**-93.900**	**-100.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
15.575.01.0	Infocenter/Freizeitzentrum	102.989,94	108.100	147.500	139.900	129.800	129.200
15.575.01.2	Infocenter/Freizeitzentrum (Personal)	-172.668,47	-214.300	-212.800	-218.300	-223.700	-229.200

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 wurde ab 2020 dem Infocenter zugeordnet, er wird daher in diesem Produkt abgebildet (ab 2023 jedoch verpachtet).
Alle Planansätze der Vorjahre beruhten auf Schätzungen. Die Verwaltung hatte sich aus dem Jahr 2020 Erkenntnisse für den dauerhaften Betrieb erhofft. Aufgrund der Corona-Pandemie waren allerdings die Einrichtungen von Mitte März bis Mitte Mai und von Mitte November bis in das neue Jahr geschlossen, zudem hatte der Kiosk durch die Nichtöffnung des Freibades auch nur geringe Umsätze.
Auch aus dem Betrieb des Jahres 2021 konnten nur begrenzte Erkenntnisse gewonnen werden. Aufgrund der Corona-Pandemie startete der eigentliche Betrieb erst Pfingsten (Ende Mai). Das Freibad (und damit auch der Kiosk) öffnete noch später, zudem war die Gästezahl begrenzt.
Im Jahr 2022 konnte der Betrieb nun erstmals ganzjährig erfolgen. Aufgrund des warmen Sommers zeigen sich deutliche Verbesserungen zur Haushaltsplanung 2022. Diese Verbesserungen finden in der Haushaltsplanung 2023 Berücksichtigung. Es ist zudem zu beachten, dass der Freibadkiosk im Jahr 2023 verpachtet ist. Dies verringert die Erträge aus dem Verkauf von Vorräten und die Aufwendungen für Personal und den Erwerb von Vorräten.

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 hat sich im Jahr 2022 weiter verbessert. Bis Ende Oktober konnten Benutzungsgebühren von insgesamt rd. 100.000 € erzielt werden. Dies entspricht der Planzahl des Jahres 2023.

442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Dieses Sachkonto umfasst ab 2023 ausschließlich den Verkauf aus dem Infocenter mit angeschlossener Gastronomie. Die Erwartung, die Erträge durch die neue Außenfläche am Kahnweiher zu verbessern, hat sich erfüllt. Bis Ende Oktober 2022 wurden Erträge aus dem Verkauf von rd. 164.000 € generiert. Dies ist auch die Grundlage der Planung 2023.
Die Planzahl 2022 umfasste auch den Verkauf von Vorräten aus dem Freibadkiosk mit 43.000 €. Aufgrund der Verpachtung im Jahr 2023 sind entsprechende Erträge nicht mehr in die Planung einzubeziehen.

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. Trotz der eingeplanten Entgeltsteigerung verringern sich die Aufwendungen geringfügig, da das Personal für den Freibadkiosk aufgrund der Verpachtung entfällt.

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.

524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Stom

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 ist. 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 2023 15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **15.575** Tourismus
Produkt **15.575.01** Infocenter/Freizeitzentrum

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.283,02	23.400	20.700	0	11.800	0	0
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*31.283,02*	*23.400*	*20.700*	*0*	*11.800*	*0*	*0*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.021,41	75.000	100.000	0	102.000	104.000	106.000
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*59.021,41*	*75.000*	*100.000*	*0*	*102.000*	*104.000*	*106.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	99.355,08	163.000	165.000	0	168.000	171.500	175.000
	642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*99.355,08*	*163.000*	*165.000*	*0*	*168.000*	*171.500*	*175.000*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.828,23	0	0	0	0	0	0
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*12.828,23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	28.083,73	49.000	52.200	0	58.200	59.500	60.700
	652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	*4.912,12*	*13.100*	*15.000*	*0*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
	652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	*23.171,61*	*35.900*	*37.200*	*0*	*42.800*	*43.700*	*44.500*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.571,47	310.400	337.900	0	340.000	335.000	341.700
10 -	Personalauszahlungen	172.668,47	214.300	212.800	0	218.300	223.700	229.200
	701200 Tariflich Beschäftigte	*134.280,48*	*167.600*	*166.300*	*0*	*170.500*	*174.800*	*179.100*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*10.421,38*	*13.100*	*13.100*	*0*	*13.500*	*13.800*	*14.100*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*27.966,61*	*33.600*	*33.400*	*0*	*34.300*	*35.100*	*36.000*
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.071,28	143.200	124.500	0	128.000	131.400	137.200
	721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*34.990,10*	*39.200*	*41.500*	*0*	*42.700*	*43.800*	*45.100*
	724101 Auszahlungen aus Grundsteuer A und B für gemeindliche Grundstücke	*1.271,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*4.761,40*	*6.000*	*6.000*	*0*	*6.200*	*6.400*	*6.600*
	728100 Erwerb von Vorräten	*37.384,83*	*89.000*	*69.000*	*0*	*70.800*	*72.700*	*76.700*
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*4.663,35*	*6.000*	*5.000*	*0*	*5.200*	*5.300*	*5.500*
15 -	Sonstige Auszahlungen	30.640,13	54.800	56.500	0	62.800	64.500	66.000
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*150,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*3.520,51*	*5.100*	*3.600*	*0*	*3.900*	*4.200*	*4.500*
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*14.755,58*	*26.500*	*22.000*	*0*	*21.200*	*21.800*	*22.800*
	744202 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Infocenter	*11.647,33*	*22.500*	*30.200*	*0*	*37.000*	*37.700*	*37.900*
	744600 Versicherungen	*566,71*	*700*	*700*	*0*	*700*	*800*	*800*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.379,88	412.300	393.800	0	409.100	419.600	432.400
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.808,41**	**-101.900**	**-55.900**	**0**	**-69.100**	**-84.600**	**-90.700**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	32.000	0	0	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*32.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2023 15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.575**	Tourismus
Produkt	**15.575.01**	Infocenter/Freizeitzentrum

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	32.000	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	7.825,00	24.000	25.000	0	0	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*7.825,00*	*24.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.134,45	70.000	12.000	0	5.000	5.000	5.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*1.134,45*	*70.000*	*12.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.959,45	94.000	37.000	0	5.000	5.000	5.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-8.959,45**	**-62.000**	**-37.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
15.575.01.0	Infocenter/Freizeitzentrum	107.900,61	50.400	119.900	0	144.200	134.100	133.500
15.575.01.2	Infocenter/Freizeitzentrum (Personal)	-172.668,47	-214.300	-212.800	0	-218.300	-223.700	-229.200

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 790-40001 Photovoltaikanlage Infocenter									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***-25.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Maßnahme: 790-40002 Außengastronomie Infocenter									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.825,00	24.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.825,00	24.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-7.825,00***	***-24.000***	***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 beweglichem Anlagevermögen	-1.134,45	-5.000	-12.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	-1.134,45	-5.000	-12.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***-1.134,45***	***-5.000***	***-12.000***	***0***	***-5.000***	***-5.000***	***-5.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 790-93521 Fitnessparcour Freizeitzentrum									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	0,00	-32.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-32.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***0,00***	***-33.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
15.575.01.0	Infocenter/Freizeitzentrum	-8.959,45	-62.000	-37.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

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.

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 Ankauf eines großen Sonnenschirms für die neue Außengastronomiefläche.

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 "Westzipfelrgion"; Satzung des Zweckverbandes "Der Selfkant"

Ziele

Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Finanzen in EUR	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	15.191,57	5.200	2.200	0,00	-2.200
Auszahlungen	26.977,05	46.500	47.700	0,00	-47.700
Liquiditätssaldo	**-11.785,48**	**-41.300**	**-45.500**	**0,00**	**45.500**
Erträge	19.557,03	9.400	6.400	0,00	-6.400
Aufwendungen	32.524,35	55.300	54.000	0,00	-54.000
Ergebnis	**-12.967,32**	**-45.900**	**-47.600**	**0,00**	**47.600**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	60,13	17,00	11,85	11,59	11,41	11,19

Teilergebnisplan 2023 15.575.02

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.575** Tourismus
Produkt: **15.575.02** Allgemeine Tourismusförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.209,27	4.200	6.200	6.200	6.200	6.200
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*4.209,27*	*4.200*	*4.200*	*4.200*	*4.200*	*4.200*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156,19	5.200	200	200	200	200
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*156,19*	*5.200*	*200*	*200*	*200*	*200*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.191,57	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*15.191,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	19.557,03	9.400	6.400	6.400	6.400	6.400
11 - Personalaufwendungen	12.529,52	3.000	12.700	13.200	13.500	13.900
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	*9.747,62*	*2.300*	*9.800*	*10.100*	*10.300*	*10.600*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	*752,71*	*200*	*800*	*900*	*900*	*1.000*
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	*2.029,19*	*500*	*2.100*	*2.200*	*2.300*	*2.300*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.147,89	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	*4.147,89*	*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	3.778,34	33.500	25.000	25.700	26.300	27.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*3.778,34*	*33.500*	*25.000*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.455,75	50.700	51.900	53.100	54.000	55.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-10.898,72**	**-41.300**	**-45.500**	**-46.700**	**-47.600**	**-48.700**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-10.898,72**	**-41.300**	**-45.500**	**-46.700**	**-47.600**	**-48.700**
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)	**-10.898,72**	**-41.300**	**-45.500**	**-46.700**	**-47.600**	**-48.700**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.068,60	-4.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-2.068,60*	*-4.600*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.967,32	-45.900	-47.600	-48.800	-49.700	-50.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-12.967,32**	**-45.900**	**-47.600**	**-48.800**	**-49.700**	**-50.800**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
15.575.02.0	Allgemeine Tourismusförderung	-12.967,32	-45.900	-47.600	-48.800	-49.700	-50.800

Erläuterungen zum Produkt 15.575.02 „Allgemeine Tourismusförderung“

Teilergebnisplan

414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
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 2021.

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. Aufwendungen für den Nikolausmarkt sind nicht mehr vorgesehen.

Teilfinanzplan 2023 15.575.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.575**	Tourismus
Produkt	**15.575.02**	Allgemeine Tourismusförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.200	200	0	200	200	200
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*5.200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
07 +	Sonstige Einzahlungen	15.191,57	0	0	0	0	0	0
	655100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*15.191,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.191,57	5.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
10 -	Personalauszahlungen	12.529,52	3.000	12.700	0	13.200	13.500	13.900
	701200 Tariflich Beschäftigte	*9.747,62*	*2.300*	*9.800*	*0*	*10.100*	*10.300*	*10.600*
	702200 Tariflich Beschäftigte	*752,71*	*200*	*800*	*0*	*900*	*900*	*1.000*
	703200 Tariflich Beschäftigte	*2.029,19*	*500*	*2.100*	*0*	*2.200*	*2.300*	*2.300*
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	4.447,53	33.500	25.000	0	25.700	26.300	27.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	*4.447,53*	*33.500*	*25.000*	*0*	*25.700*	*26.300*	*27.000*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.977,05	46.500	47.700	0	48.900	49.800	50.900
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.785,48**	**-41.300**	**-45.500**	**0**	**-46.700**	**-47.600**	**-48.700**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
15.575.02.0	Allgemeine Tourismusförderung	-11.785,48	-41.300	-45.500	0	-46.700	-47.600	-48.700

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 Lenkungsfunktion der Steuerhebung.

Finanzen in EUR	**Ist 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	22.819.443,45	21.777.300	17.990.200	0,00	-17.990.200
Auszahlungen	10.814.239,85	11.623.000	13.905.000	0,00	-13.905.000
Liquiditätssaldo	**12.005.203,60**	**10.154.300**	**4.085.200**	**0,00**	**-4.085.200**
Erträge	21.521.985,28	20.486.800	16.775.400	0,00	-16.775.400
Aufwendungen	10.885.660,91	11.623.000	13.905.000	0,00	-13.905.000
Ergebnis	**10.636.324,37**	**8.863.800**	**2.870.400**	**0,00**	**-2.870.400**

Aufwanddeckungsgrad in %						
	Ergebnis 2021	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	197,71	176,26	120,64	159,52	161,52	161,66

Teilergebnisplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.071.897,18	18.456.700	16.337.000	17.242.800	18.203.000	18.916.300
401100	*Grundsteuer A*	*87.164,35*	*85.000*	*86.000*	*89.100*	*89.100*	*89.100*
401101	*Grundsteuer A für gemeindliche Grundstücke*	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
401200	*Grundsteuer B*	*1.850.259,00*	*1.835.000*	*1.880.000*	*2.125.400*	*2.144.500*	*2.163.800*
401201	*Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke*	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
401300	*Gewerbesteuer*	*9.150.201,05*	*9.800.000*	*7.000.000*	*7.343.000*	*7.849.600*	*8.187.200*
402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*5.400.097,09*	*5.276.000*	*5.808.000*	*6.063.500*	*6.451.600*	*6.774.200*
402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*981.321,52*	*824.500*	*876.000*	*920.600*	*950.100*	*969.100*
403100	*Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen*	*10.233,33*	*10.000*	*15.000*	*15.200*	*15.400*	*15.600*
403200	*Hundesteuer*	*96.147,75*	*92.000*	*93.000*	*94.300*	*95.600*	*96.900*
405100	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*496.473,09*	*534.200*	*579.000*	*591.700*	*607.100*	*620.400*
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.321.359,56	2.001.500	182.700	3.030.000	3.166.300	3.315.100
411100	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*3.109.000,77*	*2.001.500*	*182.700*	*3.030.000*	*3.166.300*	*3.315.100*
418100	*Allgemeine Umlagen vom Land*	*212.358,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.507,40	20.100	62.600	0	0	0
448100	*Erstattungen vom Land*	*78.029,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*478,37*	*20.100*	*62.600*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	41.698,00	0	185.000	0	0	0
458200	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*0,00*	*0*	*185.000*	*0*	*0*	*0*
459100	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*41.698,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	21.513.462,14	20.478.300	16.767.300	20.272.800	21.369.300	22.231.400
15 -	Transferaufwendungen	10.876.251,91	11.623.000	13.903.000	12.711.800	13.233.100	13.754.400
534100	*Gewerbesteuerumlage*	*864.900,80*	*824.600*	*589.000*	*561.000*	*596.300*	*611.900*
537400	*Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO*	*5.559.139,68*	*5.816.000*	*7.141.000*	*6.476.000*	*6.735.000*	*7.004.500*
537500	*Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO*	*4.351.998,96*	*4.902.000*	*6.053.000*	*5.550.000*	*5.772.000*	*6.003.000*
537600	*Kreisumlage, andere Mehrbelastungen*	*100.212,47*	*80.400*	*120.000*	*124.800*	*129.800*	*135.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.409,00	0	2.000	2.100	2.100	2.200
549900	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*9.409,00*	*0*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.885.660,91	11.623.000	13.905.000	12.713.900	13.235.200	13.756.600
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**10.627.801,23**	**8.855.300**	**2.862.300**	**7.558.900**	**8.134.100**	**8.474.800**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**10.627.801,23**	**8.855.300**	**2.862.300**	**7.558.900**	**8.134.100**	**8.474.800**
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)**	**10.627.801,23**	**8.855.300**	**2.862.300**	**7.558.900**	**8.134.100**	**8.474.800**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	8.523,14	8.500	8.100	8.100	8.100	8.100
481100	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*8.523,14*	*8.500*	*8.100*	*8.100*	*8.100*	*8.100*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.636.324,37	8.863.800	2.870.400	7.567.000	8.142.200	8.482.900
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**10.636.324,37**	**8.863.800**	**2.870.400**	**7.567.000**	**8.142.200**	**8.482.900**

Teilergebnisplan 2023 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	10.636.324,37	8.863.800	2.870.400	7.567.000	8.142.200	8.482.900

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 2022 veranschlagt. Ab dem Jahr 2024 ist eine Hebesatzerhöhung auf die fiktiven Hebesätze des Jahres 2023 eingerechnet.

401200 Grundsteuer B

Bei der Grundsteuer B erfolgt die Ansatzplanung ebenfalls auf der Grundlage der Vorausleistungen des Jahres 2022. Der fiktive Hebesatz, der wiederum größenklassenabhängig festgesetzt wird, steigt deutlich auf nunmehr 493 Punkte (bisher 479 Punkte) und überschreitet den gemeindlichen Hebesatz damit um 53 Punkte. Die mittelfristige Planung des Jahres 2024 berücksichtigt eine Erhöhung des gemeindlichen Hebesatzes auf den fiktiven Hebesatz des Jahres 2023. Zudem wird eine Steigerung gem. dem Orientierungsdatenerlass des Vorjahres in der mittelfristigen Planung unterstellt. Aufgrund der regen Bautätigkeit in der Gemeinde erscheint diese auch realistisch.

401300 Gewerbesteuer

Die Rechnungsergebnisse der letzten drei Jahre ergeben sich aus der nachfolgenden Tabelle.

2019	6.177.829,63 €
2020	6.585.276,51 €
2021	9.150.201,05 €
Mittelwert 2019-2021	7.304.435,73 €

Der Vorausleitungswert für das Jahr 2022 (ohne Nachzahlungen für Vorperioden) liegt aktuell bei rd. 7,4 Mio. €. Abzüglich eines Sicherheitsabschlags von 5 % ermittelt sich die Planzahl von 7 Mio. €, die den Durchschnitt der vergangenen 3 Jahre um rd. 300 T€ unterschreitet.

Der fiktive Hebesatz beträgt 2023 416 Punkte (Vorjahr 414 Punkte). Er entspricht damit dem gemeindlichen Hebesatz.

402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Ermittlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer erfolgte auf der Grundlage der Orientierungsdaten des Landes. Die mit der mittelfristigen Finanzplanung des Jahres 2020 für 2023 prognostizierte Planzahl betrug 5.837.700 €. Die Differenz zwischen der Planzahl und der v.g. Prognosezahl stellt einen außerordentlichen Ertrag nach dem NKF-CUIG dar. Verändert sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahresabschluss 2023 negativ, steigt der außerordentliche Ertrag in gleicher Höhe. Steigt der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, dann sinkt der außerordentliche Ertrag. Der außerordentliche Ertrag ist allerdings nicht liquiditätswirksam und zudem in späteren Perioden zu Lasten des gemeindlichen Haushalts aufzulösen.

402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Auch die Planzahl des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer beruht auf dem Orientierungsdatenerlass. Ein außerordentlicher Ertrag ist mit dieser Position aufgrund der mittelfristigen Planung des Jahres 2020 allerdings nicht verbunden. Auch aufgrund der hohen Inflation wird im Jahr 2022 mit einer Überschreitung der Planzahl gerechnet.

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 eine Modellrechnung des Landes aus Oktober 2022.

411100 Schlüsselzuweisungen vom Land

Im Rahmen des Finanzausgleichs erhalten die Gemeinden Schlüsselzuweisungen. Erstmals in ihrer Geschichte zählt die Gemeinde Gangelt nicht zu den Empfängerkommunen, da ihre eigene Finanzkraft im Referenzzeitraum Juli 2021 bis Juni 2022 über dem vom Land ermittelten fiktiven Bedarf liegt. Da auch keine Gaststreitkräftepauschale mehr gewährt wird, verbleibt lediglich die finanzkraftunabhängige Aufwands-/Unterhaltungspauschale von 182.700 €. Auf die Ausführungen in Ziffer 2.5.3 des Vorberichtes wird verwiesen. Die gute Finanzkraft begründet sich in der Gewerbesteuer. Da für die kommende Referenzperiode eine deutlich geringere Gewerbesteuer erwartet und auch geplant wird, sieht die mittelfristige Finanzplanung ab dem Jahr 2024 auch wieder Schlüsselzuweisungen vor.

418100 Allgemeine Umlagen vom Land

Im Jahr 2021 erfolgte die Abrechnung der Einheitslasten 2019. Dies war die letzte Abrechnung, da die kommunale Beteiligung am Fond Deutsche Einheit mit Ablauf des Jahres 2019 endete.

448200 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die differenzierten Kreisumlagen des Jahres 2021 werden im Jahr 2023 spitz abgerechnet. Die Erstattung betrifft die Umlage für die Jakob-Muth-Schule (10.100 €), das Kreisgymnasium (3.400 €) und das Jugendamt (49.100 €).

458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Der Kreis Heinsberg hatte eine Nachzahlung für die Jugendamtsumlage des Jahres 2021 angekündigt. Daher wurde beim Jahresabschluss 2021 eine Rückstellung gebildet, die im Abrechnungsjahr 2023 aufgelöst werden kann. Inzwischen steht fest, dass keine Nachzahlung zu leisten ist, sondern der Kreis eine Überzahlung von ca. 49.100 € erstattet (siehe auch Erläuterung zu SK 448200).

459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Die Gemeinde Gangelt erhält zusätzlich zur Gewerbesteuer Zinszahlungen der Steuerpflichtigen, wenn die Gewerbesteuer zu niedrig festgesetzt war. Die Zinspflicht beginnt allerdings erst weit nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist (21 Monate für die Jahre 2020 und 2021).
Die früher geltende Regelung mit einem Zins von 0,5 %/Monat wurde erfolgreich vor dem Bundesverfassungsgericht beklagt. Mittels einer Änderung

der Abgabenordnung beträgt der Zins ab 1. Januar 2019 0,15 %/Monat. Aufgrund des späten Beginns der Zinspflicht und des geringen Zinssatzes wird aktuell auf eine Planung verzichtet.

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 7.141.000 € (Vorjahr 5.816.000 €) ermittelt. Dieser Planung liegt ein Umlagebedarf des Kreises von 138,45 Mio. € (Vorjahr 130,65 Mio. €, + 6 %) zugrunde. Der gemeindliche Anteil steigt um 1.325.000 € bzw. 22,8 %. Die überproportionale Steigerung des gemeindlichen Anteils im Vergleich zur Gesamtsteigerung von 6 % ist auf die erneut überdurchschnittlich gestiegene gemeindliche Finanzkraft zurückzuführen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Umlagegrundlagen in den letzten fünf Jahren:

Jahr	Umlagegrundlagen	Veränderung zum Vorjahr	
		in €	in %
2019	14.618.766 €	+ 1.233.275	+ 9,2
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

Kreisweit steigen die Umlagegrundlagen von 2022 nach 2023 um 9,82 %.

Für die Folgejahre wird eine Steigerung der Allgemeinen Kreisumlage von 4 %/Jahr unterstellt. Dabei wird davon ausgegangen, dass der Kreis – wie in den vergangenen Jahren auch – ggfls. Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage vorsieht. Die eingeplante Minderung der Umlage im Jahr 2024 ergibt sich, da sich die Umlagegrundlagen der Gemeinde deutlich verringern werden.

537500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO

Der Kreis erhebt in seinem Jugendamtsbezirk eine Umlage von insgesamt 44,07 Mio. € (Vorjahr rd. 40,665 Mio. €). Hiervon muss die Gemeinde einen Anteil von rd. 6,053 Mio. € (Vorjahr 4,902 Mio. €) zahlen. In der Planung 2022 war eine Nachzahlung aus der Spitzabrechnung des Jahres 2020 i.H.v. ca. 29.700 € enthalten. Für das Jahr 2021 ergibt sich hingegen eine Erstattung, auf die Ausführungen zu SK 448200 wird verwiesen.
Die Steigerung beruht nach Informationen des Kreises erneut auf einer erheblichen Mehrung der KiTa-Plätze (23 neue Gruppen), dem 3. beitragsfreien Jahr, erhöhten Personalaufwendungen und Steigerungen bei den Fallzahlen bei der Heimunterbringung von Minderjährigen.

Die Steigerung der gemeindlichen Finanzkraft wirkt sich bei der Jugendamtsumlage ebenfalls aus (Jahr 2023 = 13,7 % Jahr 2022 = 12 % der Umlage, Jahr 2021 = 11,5 % der Umlage).

Die mittelfristige Finanzplanung der Gemeinde berücksichtigt weitere Steigerungen von 4 %/Jahr. Der im Jahr 2024 eingeplante Rückgang basiert auf der Erwartung, dass die gemeindlichen Umlagegrundlagen zurück gehen.

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 ist zudem eine Nachzahlung für das Jahr 2021 in Höhe von 6.000 € einzuplanen. Die Umlage gliedert sich wie folgt:

Jakob-Muth-Schule	93.000 €
Kreisgymnasium	13.900 €
Kreismusikschule	7.100 €
Nachforderung Kreismusikschule	6.000 €

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. Es wird mit einem geringen Aufwand gerechnet.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	18.190.376,16	18.456.700	16.337.000	0	17.242.800	18.203.000	18.916.300
	601100	*Grundsteuer A*	*87.076,69*	*85.000*	*86.000*	*0*	*89.100*	*89.100*	*89.100*
	601200	*Grundsteuer B*	*1.850.573,86*	*1.835.000*	*1.880.000*	*0*	*2.125.400*	*2.144.500*	*2.163.800*
	601300	*Gewerbesteuer*	*9.352.532,71*	*9.800.000*	*7.000.000*	*0*	*7.343.000*	*7.849.600*	*8.187.200*
	602100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*5.323.986,63*	*5.276.000*	*5.808.000*	*0*	*6.063.500*	*6.451.600*	*6.774.200*
	602200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*972.522,48*	*824.500*	*876.000*	*0*	*920.600*	*950.100*	*969.100*
	603100	*Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen*	*12.584,71*	*10.000*	*15.000*	*0*	*15.200*	*15.400*	*15.600*
	603200	*Hundesteuer*	*94.625,99*	*92.000*	*93.000*	*0*	*94.300*	*95.600*	*96.900*
	605100	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*496.473,09*	*534.200*	*579.000*	*0*	*591.700*	*607.100*	*620.400*
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.321.359,56	2.001.500	182.700	0	3.030.000	3.166.300	3.315.100
	611100	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*3.109.000,77*	*2.001.500*	*182.700*	*0*	*3.030.000*	*3.166.300*	*3.315.100*
	618100	*Allgemeine Umlagen vom Land*	*212.358,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.476,89	20.100	62.600	0	0	0	0
	648100	*Erstattungen vom Land*	*5.998,52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	648200	*Erstattungen von Gemeinden/GV*	*478,37*	*20.100*	*62.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	45.169,00	0	0	0	0	0	0
	650100	*Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*45.169,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.563.381,61	20.478.300	16.582.300	0	20.272.800	21.369.300	22.231.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.409,00	0	2.000	0	2.100	2.100	2.200
	759900	*Sonstige Finanzauszahlungen*	*9.409,00*	*0*	*2.000*	*0*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
14	-	Transferauszahlungen	10.691.251,91	11.623.000	13.903.000	0	12.711.800	13.233.100	13.754.400
	734100	*Gewerbesteuerumlage*	*864.900,80*	*824.600*	*589.000*	*0*	*561.000*	*596.300*	*611.900*
	737400	*Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO*	*5.559.139,68*	*5.816.000*	*7.141.000*	*0*	*6.476.000*	*6.735.000*	*7.004.500*
	737500	*Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO*	*4.166.998,96*	*4.902.000*	*6.053.000*	*0*	*5.550.000*	*5.772.000*	*6.003.000*
	737600	*Kreisumlage, andere Mehrbelastungen*	*100.212,47*	*80.400*	*120.000*	*0*	*124.800*	*129.800*	*135.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	113.578,94	0	0	0	0	0	0
	745100	*Erstattungen an Land*	*113.578,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.814.239,85	11.623.000	13.905.000	0	12.713.900	13.235.200	13.756.600
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.749.141,76**	**8.855.300**	**2.677.300**	**0**	**7.558.900**	**8.134.100**	**8.474.800**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.256.061,84	1.299.000	1.407.900	0	1.407.900	1.407.900	1.407.900
	681100	*Investitionszuweisungen vom Land*	*1.256.061,84*	*1.299.000*	*1.407.900*	*0*	*1.407.900*	*1.407.900*	*1.407.900*
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.256.061,84	1.299.000	1.407.900	0	1.407.900	1.407.900	1.407.900
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.256.061,84**	**1.299.000**	**1.407.900**	**0**	**1.407.900**	**1.407.900**	**1.407.900**

Teilfinanzplan 2023 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**	**2021**	**2022**	**2023**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
				in EUR				
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	12.005.203,60	10.154.300	4.085.200	0	8.966.800	9.542.000	9.882.700

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 901-36100 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-896.061,84	-939.000	-1.029.900	0	-1.029.900	-1.029.900	-1.029.900	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-896.061,84	-939.000	-1.029.900	0	-1.029.900	-1.029.900	-1.029.900	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***896.061,84***	***939.000***	***1.029.900***	***0***	***1.029.900***	***1.029.900***	***1.029.900***	***0***	***0***
Maßnahme: 901-36140 Schulpauschale									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-300.000,00	-300.000	-318.000	0	-318.000	-318.000	-318.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-300.000,00	-300.000	-318.000	0	-318.000	-318.000	-318.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	***300.000,00***	***300.000***	***318.000***	***0***	***318.000***	***318.000***	***318.000***	***0***	***0***
Maßnahme: 901-36160 Sportstättenpauschale									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	-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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	1.256.061,84	1.299.000	1.407.900	0	1.407.900	1.407.900	1.407.900	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahmen 901-36100, Investitionspauschale

681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Gemeinde erhält eine pauschale Investitionszuweisung, die nach der Modellrechnung aus Oktober 2022 veranschlagt ist.

Maßnahme 901-36140, Schulpauschale

681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Schulpauschale ist als investive Einzahlung auszuweisen. Die Gemeinde erhält im Jahr 2023 erstmals 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 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Ist 2023**	**Veränderung (Ist/Plan) 2023**
Einzahlungen	65.269,37	17.500	85.000	0,00	-85.000
Auszahlungen	-75.038,28	55.000	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	**140.307,65**	**-37.500**	**85.000**	**0,00**	**-85.000**
Erträge	270.101,66	248.300	390.300	0,00	-390.300
Aufwendungen	293.990,94	55.000	0	0,00	0
Ergebnis	**-23.889,28**	**193.300**	**390.300**	**0,00**	**-390.300**

Aufwanddeckungsgrad in %	**Ergebnis 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	24,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 16.612.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.612** Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt: **16.612.01** Sonstige allg. Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	46.368,01	0	0	0	0	0
458101	*Erträge aus Wertberichtigungen*	*155.485,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
547700	*Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage*	*-109.117,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	Ordentliche Erträge	46.368,01	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.516,88	0	0	0	0	0
454700	*Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Anlagevermögen)*	*-46.823,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
547100	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*1,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
547300	*Wertveränderungen beim Umlaufvermögen*	*141.339,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	94.516,88	0	0	0	0	0
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48.148,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19 +	Finanzerträge	22.517,65	17.500	85.000	0	0	0
461500	*Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*	*22.500,00*	*17.500*	*65.000*	*0*	*0*	*0*
461700	*Zinserträge von Kreditinstituten*	*17,65*	*0*	*20.000*	*0*	*0*	*0*
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.532,78	55.000	0	32.400	72.100	78.800
551700	*Zinsaufwendungen an Kreditinstitute*	*43.532,78*	*55.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
551730	*Zinsaufwendungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehn über 5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)*	*0,00*	*0*	*0*	*32.400*	*72.100*	*78.800*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-21.015,13	-37.500	85.000	-32.400	-72.100	-78.800
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-69.164,00**	**-37.500**	**85.000**	**-32.400**	**-72.100**	**-78.800**
23 +	Außerordentliche Erträge	45.274,72	230.800	305.300	283.700	291.800	0
491100	*Außerordentliche Erträge*	*45.274,72*	*230.800*	*305.300*	*283.700*	*291.800*	*0*
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	45.274,72	230.800	305.300	283.700	291.800	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-23.889,28**	**193.300**	**390.300**	**251.300**	**219.700**	**-78.800**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	85.228,28	193.300	390.300	251.300	219.700	-78.800
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**85.228,28**	**193.300**	**390.300**	**251.300**	**219.700**	**-78.800**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
16.612.01.0	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-23.889,28	193.300	390.300	251.300	219.700	-78.800

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 verbundenen Unternehmen EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH im Rahmen des Konzernprivilegs gehen Zinserträge ein.

461700 Zinserträge von Kreditinstituten
Für angelegte Termingelder können wieder Zinserträge eingeplant werden.

551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
Verwahrentgelte müssen nicht mehr veranschlagt werden.

551730 Zinsaufwendungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehn über 5 Jahre
Die mittelfristige Finanzplanung sieht Darlehnsaufnahmen vor. Diese führen zu entsprechenden Zinsaufwendungen ab dem Jahr 2024

491100 Außerordentliche Erträge
Aufgrund des NKF-CUIG sind außerordentliche Erträge in Höhe von 305.300 € berücksichtigt. Sie ergeben sich ausschließlich aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Leistungen für ukrainische Flüchtlinge. Auf die Erläuterungen in Abschnitt 2.5.4 des Vorberichts wird Bezug genommen.

Teilfinanzplan 2023 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 +	Sonstige Einzahlungen	42.751,72	0	0	0	0	0	0
	671100 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*42.751,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.517,65	17.500	85.000	0	0	0	0
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*22.500,00*	*17.500*	*65.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*17,65*	*0*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.269,37	17.500	85.000	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.359,16	55.000	0	0	32.400	72.100	78.800
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*41.359,16*	*55.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	751730 Zinsauszahlungen Kreditmarkt, Laufzeit Darlehn über 5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*32.400*	*72.100*	*78.800*
15 -	Sonstige Auszahlungen	-116.397,44	0	0	0	0	0	0
	771100 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*-116.397,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.038,28	55.000	0	0	32.400	72.100	78.800
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**140.307,65**	**-37.500**	**85.000**	**0**	**-32.400**	**-72.100**	**-78.800**
	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**

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
16.612.01.0	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	140.307,65	-37.500	85.000	0	-32.400	-72.100	-78.800

8. Vermerke

Aufgestellt:

52538 Gangelt, den 18. November 2022
Der Bürgermeister:
I.V.

Dahlmanns, Gemeindekämmerer

Feststellungsvermerk:

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden hiermit nach § 80 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen festgestellt.

52538 Gangelt, den 18. November 2022

Willems, Bürgermeister

9. Anlagen

9.1 Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenplan 2023

Teil A: Beamte

Gemeindeverwaltung

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B3	1		1	1	
Beigeordneter	A15	1		1	1	
Gehobener Dienst						
Gemeindeverwaltungsrat	A13	1		1	1	
Gemeindeoberinspektor	A 10	1		1	1	
Mittlerer Dienst						
Gemeindeamtsinspektorin	A9	1		1	1	
Insgesamt		**5**		**5**	**5**	

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

ohne S-Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
12	1,00	1,00	1,00	
11	1,00	1,00	1,00	
10	7,00	6,00	6,00	
9 c	0,00	0,00	0,00	
9 b	7,51	8,51	5,51	
9 a	3,00	2,00	5,00	
8	3,00	3,88	3,00	
7	8,18	6,41	4,04	
6	18,54	20,20	19,13	
5	1,75	2,75	3,89	
4	2,00	2,00	2,00	
3	1,00	1,00	1,00	
2	0,45	0,45	0,45	
1	3,51	3,51	2,59	
Fest	2,25	2,00	2,00	
Insgesamt	**60,19**	**60,71**	**56,61**	

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

S - Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
S 13	0,77	0,77	0,77	
S 09 a	0,77	0,77	0,77	
S 08 a	9,03	8,29	8,09	
E 3	1,05	0,41	0,41	
Insgesamt	**11,62**	**10,24**	**10,04**	

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		gehobener Dienst		mittlerer Dienst	Erläuterungen
		B3	A15	A13	A 10	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 Grundstücks-ordnung			1			
Insgesamt		**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**5**

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

ohne S-Gruppen

Produkt-bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläute-rungen
		12	11	10	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		0,77	1,00		1,00					
01111040	Liegenschaften															
01111.050	Bauhof				1,00			1,90	13,00							
02	**Sicherheit u. Ordnung**															
02122010	Ordnungsangelegen-heiten	1,00		0,50				1,00	1,00							
02122020	Personenrecht															
02122030	Bürgerservice							1,51								
02126010	Brand- und Katas-trophenschutz			1,00				1,00								
03	**Schulträgerauf-gaben**															
03211010	Kath. Grundschule 1								0,38	1,00			0,45			
03211020	Kath. Grundschule 2								0,38	0,75						
03218010	Gesamtschule															
05	**Soziale Leistungen**															
05312010	Grundsicherung nach SGB 2, Asyl			0,50				1,00	0,51			1,00			0,25	
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				0,27							
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			3,51		
Insgesamt		**1**	**1**	**7**	**7,51**	**3**	**3**	**8,18**	**18,54**	**1,75**	**2**	**1**	**0,45**	**3,51**	**2,25**	**60,19**

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

S-Gruppen

Produkt-bereich	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	9,03	1,05	
Insgesamt		**0,77**	**0,77**	**9,03**	**1,05**	**11,62**

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Beamte zu Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2023	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2022	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 30.06.2022	Erläuterungen
Rätinnen z.A./ Räte z.A.	A13	0	0	0	
Inspektorinnen z.A./ Inspekroten z.A.	A9	0	0	0	
Assistentinnen z.A./ Assistenten z.A.	A5	0	0	0	
Insgesamt		**0**	**0**	**0**	

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchs und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterung
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	0	0	
Umschulung	Unterhaltsbeihilfe	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
Praktikantinnen/Praktikanten im Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	0	0	
Insgesamt		**0**	**0**	

9.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023		voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2024	2025	2026	2027	Folge-jahre
Produkt/Sachkonto	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
02.126.01.0	570	170	400			
03.218.01.0	2.040	2.040				
06.365.02.0	1.100	1.100				
11.538.01.0	505	505				
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme		3.589	845			

Die Zeile 33 der Gesamtfinanzplanung umfasst im Jahr 2023 ausschließlich Rückflüsse aus gewährten Darlehen in Höhe von 6,5 Mio. €.

9.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art		Stand am Ende des Vorvorjahres 2021 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 TEUR
1	**Anleihen**	**0**	**0**	**0**
2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**377**	**357**	**337**
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	377	357	337
2.5.1	Von Banken und Kreditinstituten	377	357	337
2.5.2	Von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**313**	**295**	**277**
3.1	Vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2	Vom privaten Kreditmarkt	313	295	277
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**0**	**0**	**0**
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**782**	**782**	**782**
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**28**	**28**	**28**
7.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**87**	**87**	**87**
8.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**1.587**	**1.549**	**1.511**
Nachrichtlich: Bürgschaften		3.765	2.525	2.525

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

Fraktion	im Haushaltsplan enthalten in €		Ergebnis aus Jahresabschluss in €	Erläuterung
	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR	
CDU	7.371,25	6.138,15	5.875,72	<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. <u>Sitzungsgeld:</u> Die Gemeinde zahlt ein Sitzungsgeld für Fraktionssitzungen je Teilnehmer, höchstens für acht Sitzungen je Jahr. Im Jahr 2021 betrug dieses Sitzungsgeld von 21,20 €/Sitzung, seit 2022 beträgt es 25 €/Sitzung für Ratsmitglieder bzw. 30 €/Sitzung für sachkundige Bürger.
SPD	1.187,50	1.662,20	1.309,83	
UB	1.277,50	1.185,50	876,52	
FW und Liberale	1.366,25	1.254,25	758,40	
Die FRAKTION	1.547,50	1.439,90	998,73	

UB = Unabhängige Bürger Gangelt 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 2023 EUR	Vorjahr 2022 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				
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				Zu 6. Betreuung mobile
6.	Sonstiges	525,00	525	0,00	Endgeräte

Fraktion: SPD					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterung
		Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 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	2.000,00	-1.000,00	
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	200,00	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				Zu 6. Betreuung mobile
6.	Sonstiges	50,00	200,00	-150,00	Endgeräte

Fraktion: UB					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterung
		Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 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				Zu 6. Betreuung mobile
6.	Sonstiges	50,00	200,00	-150,00	Endgeräte

Fraktion: FW und Liberale					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterung
		Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 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 Fraktionssitzungen				
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				Zu 6.
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				Betreuung mobile Endgeräte bzw.
6.	Sonstiges	225,00	25,00	+200,00	Papierkosten

Fraktion: Die FRAKTION					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterung
		Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 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				Zu 6. Betreuung mobile
6.	Sonstiges	50,00	0,00	0,00	Endgeräte

9.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Die Aufstellung geht von dem zuletzt festgestellten Jahresabschluss für das Jahr 2021 aus.

		€
Eigenkapital zum 01.01.2022 gem. festgestelltem Jahresabschluss 2021	2022	64.690.609,44
davon		
- allgemeine Rücklage		46.548.404,33
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		18.142.205,11
+ geplanter Jahresüberschuss 2022		918.600,00
- geplanter Fehlbetrag 2022		0,00
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres	2023	65.609.209,44
davon		
- allgemeine Rücklage		46.548.404,33
+ Mehrung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		19.060.805,11
+ geplanter Jahresüberschuss 2023		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2023		6.320.300,00
= Plan Eigenkapital des ersten Planjahres	2024	59.288.909,44
davon		
- allgemeine Rücklage		46.548.404,33
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		12.740.505,11
+ geplanter Jahresüberschuss 2024		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2024		1.552.300,00
= Plan Eigenkapital des zweiten Planjahres	2025	5.736.609,44
davon		
- allgemeine Rücklage		46.548.404,33
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		11.188.205,11
+ geplanter Jahresüberschuss 2025		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2025		861.900,00
= Plan Eigenkapital des dritten Planjahres	2026	56.874.709,44
davon		
- allgemeine Rücklage		46.548.404,33
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		10.326.305,11
+ geplanter Jahresüberschuss 2026		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2026		872.900,00
= Plan Eigenkapital des vierten Planjahres	2027	56.001.809,44

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 2022	Bemerkungen
	%	T€	T€	T€	T€	T€	
Unmittelbare Beteiligungen in der Rechtsform des privaten Rechts							
EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH	68,00	8	10.081	2.331	135	0	
Verbandswasserwerk Gangelt GmbH	27,48	16.298	2.023	9.555	710	160	Gewinnausschüttung
Kreiswerke Heinsberg GmbH	3,625	30.632	6.342	28.718	5.480	205	Gewinnausschüttung
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg GmbH	3,26	2.251	312	486	0	0	
Unmittelbare Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und sonstige Beteiligungen							
Gesamtschulzweckverband Gangelt-Selfkant	50,00	5.023	2.166	4.000	143	-1.360	Verbandsumlage
Immobilienverwaltungszweckverband Gangelt-Geilenkirchen-Selfkant	21,00	3.651	172	1.407	100	0	
LAG „Der Selfkant“ e.V.	-	-	11	11	0	0	in Liquidation
LAG „Westzipfelregion“ e.V.	-	-	31	31	0	-15	Zuschuss Projekte

Alle Angaben entsprechend dem jeweils letzten festgestellten Jahresabschluss der Beteiligung

Auf den nachfolgenden Seiten wird der Jahresabschluss 2020 des verbundenen Unternehmens EGG abgebildet.

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
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		7.754,00	7.289,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		9.207.938,42	9.584.926,35
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.037,13		927,37
2. sonstige Vermögensgegenstände	10.782,62	11.819,75	23.898,99
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		861.729,08	510.618,42
SUMME AKTIVA		10.089.242,25	10.127.661,13

Passivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		766.937,82	766.937,82
II. Kapitalrücklage		153.387,56	153.387,56
III. Gewinnvortrag		1.275.648,64	1.141.008,38
IV. Jahresüberschuss		134.841,46	134.540,26
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	28.188,00		28.404,00
2. sonstige Rückstellungen	1.231.874,84	1.260.062,84	886.349,76
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in EUR: 2.475.000,00 (2.475.000,00)	2.475.000,00		2.475.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 14.846,53 (31.246,39)	14.846,53		31.246,39
3. sonstige Verbindlichkeiten - davon gegenüber Gesellschaftern in EUR: 4.007.267,14 (4.509.328,78) - davon aus Steuern in EUR: 1.056,56 (1.187,58) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 4.008.617,40 (4.510.786,96)	4.008.617,40	6.498.463,93	4.510.786,96
SUMME PASSIVA		10.089.242,25	10.127.661,13

EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH
52538 Gangelt

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit

vom 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

	2021 EUR	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	2.553.752,08		2.561.463,48
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-376.987,93	2.176.764,15	2.423.656,90
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) andere sonstige betriebliche Erträge		500,00	65.060,90
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.408.809,00		-3.167.625,44
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-385.516,68	-1.794.325,68	-1.502.609,81
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-53.461,05		-50.902,15
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-26.737,46	-80.198,51	-25.911,89
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-582,91	-192,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-9.576,00		-9.576,00
b) Grundstücksaufwendungen	-1.695,92		-2.464,10
c) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-5.654,81		-5.722,54
d) Reparaturen und Instandhaltungen	-415,01		-599,76
e) Werbe- und Reisekosten	-617,69		-7.400,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	-39.875,20	-57.834,63	-34.368,43
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		2,07
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-50.643,68	-50.643,68	-48.983,39
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-58.837,28	-59.287,58
11. Ergebnis nach Steuern		**134.841,46**	**134.540,26**
12. Jahresüberschuss		**134.841,46**	**134.540,26**

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 2023

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	40.000	706.000	-666.000	0	-666.000	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	302.400	994.300	-691.900	0	-691.900	0
01.111.03	Finanzmangament und Rechnungswesen	46.200	626.400	-580.200	0	-580.200	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	53.600	216.900	-163.300	0	-163.300	0
01.111.05	Bauhof	125.300	496.600	-371.300	0	-371.300	0
02.121.01	Statistik	500	500	0	0	0	0
02.121.02	Wahlen	0	0	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	22.900	425.400	-402.500	0	-402.500	0
02.122.02	Personenrecht	12.000	35.500	-23.500	0	-23.500	0
02.122.03	Bürgerservice	91.100	148.200	-57.100	0	-57.100	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	183.500	840.200	-656.700	0	-656.700	0
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	141.100	719.700	-578.600	0	-578.600	0
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	141.200	761.500	-620.300	0	-620.300	0
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	0	12.000	-12.000	0	-12.000	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	346.300	1.706.300	-1.360.000	0	-1.360.000	0
03.241.01	Schülerbeförderung	0	179.500	-179.500	0	-179.500	0
03.243.01	Schulsportstätte	4.800	17.700	-12.900	0	-12.900	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	0	34.400	-34.400	0	-34.400	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	6.600	-6.600	0	-6.600	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	761.300	1.572.200	-810.900	0	-810.900	0
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	143.300	-143.300	0	-143.300	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	680.500	871.500	-191.000	0	-191.000	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	14.100	140.200	-126.100	0	-126.100	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	225.000	-225.000	0	-225.000	0
08.421.01	Förderung des Sports	0	81.000	-81.000	0	-81.000	0
08.424.01	Sportplätze	7.600	89.200	-81.600	0	-81.600	0
08.424.02	Freibad Gangelt	256.700	481.500	-224.800	0	-224.800	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	39.000	307.000	-268.000	0	-268.000	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-666.000
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-518.200
01.111.03	Finanzmangament und Rechnungswesen	-580.200
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-165.800
01.111.05	Bauhof	-255.600
02.121.01	Statistik	0
02.121.02	Wahlen	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-404.600
02.122.02	Personenrecht	-23.500
02.122.03	Bürgerservice	-57.100
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	-657.700
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-580.600
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-621.900
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	-12.000
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	-1.360.000
03.241.01	Schülerbeförderung	-179.500
03.243.01	Schulsportstätte	-15.200
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	-34.400
04.261.01	Theaterpflege	-1.100
04.262.01	Musikpflege	-2.500
04.281.01	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-6.600
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	-819.500
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-143.300
06.365.01	Kindergarten Stahe	-191.800
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-136.000
07.411.01	Krankenhäuser	-225.000
08.421.01	Förderung des Sports	-81.000
08.424.01	Sportplätze	-99.400
08.424.02	Freibad Gangelt	-227.600
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-268.000

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	6.100	931.000	-924.900	0	-924.900	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	5.000	-5.000	0	-5.000	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	380.000	0	380.000	205.000	585.000	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	8.000	5.800	2.200	0	2.200	0
11.532.01	Gasversorgung	18.000	0	18.000	0	18.000	0
11.533.01	Wasserversorgung	130.000	0	130.000	160.000	290.000	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	856.100	816.500	39.600	0	39.600	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	4.201.500	3.166.800	1.034.700	0	1.034.700	0
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	633.300	2.127.700	-1.494.400	0	-1.494.400	0
12.541.02	Winterdienst	48.000	38.100	9.900	0	9.900	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	7.600	40.400	-32.800	0	-32.800	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	5.400	45.200	-39.800	0	-39.800	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	7.000	67.900	-60.900	0	-60.900	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	156.800	195.300	-38.500	0	-38.500	0
13.553.02	Jüdischer Friedhof	500	1.300	-800	0	-800	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	161.700	395.800	-234.100	0	-234.100	0
13.555.02	Gemeindewald	24.800	48.900	-24.100	0	-24.100	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	6.900	15.000	-8.100	0	-8.100	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	71.000	78.300	-7.300	0	-7.300	0
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	302.800	366.800	-64.000	0	-64.000	0
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	6.400	51.900	-45.500	0	-45.500	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	16.767.300	13.905.000	2.862.300	0	2.862.300	0
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	0	0	0	85.000	85.000	305.300
	Gesamt	**27.069.300**	**34.144.900**	**-7.075.600**	**450.000**	**-6.625.600**	**305.300**

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-924.900
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-5.000
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	585.000
11.531.02	Photovoltaikanlagen	2.200
11.532.01	Gasversorgung	18.000
11.533.01	Wasserversorgung	290.000
11.537.01	Abfallwirtschaft	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	914.200
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.526.900
12.541.02	Winterdienst	6.100
12.546.01	Parkeinrichtungen	-32.800
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	-80.600
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-61.700
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-33.500
13.553.02	Jüdischer Friedhof	-900
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	-241.200
13.555.02	Gemeindewald	-26.600
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-8.100
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-7.300
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	-65.300
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	-47.600
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	2.870.400
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	390.300
	Gesamt	**-6.320.300**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	40.000	630.300	-590.300	0	0	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	230.400	876.600	-646.200	0	22.000	-22.000
01.111.03	Finanzmangament und Rechnungswesen	27.000	616.300	-589.300	0	0	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	24.000	454.300	-430.300	200.000	20.000	180.000
01.111.05	Bauhof	47.500	389.000	-341.500	25.000	233.000	-208.000
02.121.01	Statistik	500	500	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	20.000	416.700	-396.700	0	0	0
02.122.02	Personenrecht	12.000	29.400	-17.400	0	0	0
02.122.03	Bürgerservice	91.100	148.200	-57.100	0	0	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	8.500	604.300	-595.800	46.600	415.000	-368.400
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	12.000	523.400	-511.400	0	5.000	-5.000
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	40.000	611.700	-571.700	208.100	1.775.000	-1.566.900
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	0	12.000	-12.000	0	0	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	130.000	1.371.500	-1.241.500	1.115.000	680.000	435.000
03.241.01	Schülerbeförderung	0	177.500	-177.500	0	0	0
03.243.01	Schulsportstätte	3.300	16.000	-12.700	0	0	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	0	34.400	-34.400	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	5.400	-5.400	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	759.000	1.568.600	-809.600	0	18.000	-18.000
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	142.000	-142.000	0	0	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	645.000	826.500	-181.500	0	38.000	-38.000
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	0	0	0	0	2.400.000	-2.400.000
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	105.000	-105.000	0	45.000	-45.000
07.411.01	Krankenhäuser	0	225.000	-225.000	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	0	80.000	-80.000	0	0	0
08.424.01	Sportplätze	1.000	82.200	-81.200	0	5.000	-5.000
08.424.02	Freibad Gangelt	293.300	493.000	-199.700	0	26.000	-26.000
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	39.000	307.000	-268.000	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-590.300	0	0	0	0
01.111.02	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung	-668.200	0	0	0	0
01.111.03	Finanzmangament und Rechnungswesen	-589.300	0	0	0	0
01.111.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-250.300	0	0	0	0
01.111.05	Bauhof	-549.500	0	0	0	0
02.121.01	Statistik	0	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-396.700	0	0	0	0
02.122.02	Personenrecht	-17.400	0	0	0	0
02.122.03	Bürgerservice	-57.100	0	0	0	0
02.126.01	Brand- und Katastrophenschutz	-964.200	0	0	0	570.000
03.211.01	Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule	-516.400	0	0	0	0
03.211.02	Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung	-2.138.600	0	0	0	0
03.217.01	Gymnasium St. Ursula	-12.000	0	0	0	0
03.218.01	Gesamtschule Gangelt-Selfkant	-806.500	0	0	0	2.040.000
03.241.01	Schülerbeförderung	-177.500	0	0	0	0
03.243.01	Schulsportstätte	-12.700	0	0	0	0
03.243.02	Sonstige schulische Aufgaben	-34.400	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	-5.400	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	-827.600	0	0	0	0
06.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-142.000	0	0	0	0
06.365.01	Kindergarten Stahe	-219.500	0	0	0	0
06.365.02	Kindergarten Alte Realschule Gangelt	-2.400.000	0	0	0	1.100.000
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-150.000	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-225.000	0	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	-80.000	0	0	0	0
08.424.01	Sportplätze	-86.200	0	0	0	0
08.424.02	Freibad Gangelt	-225.700	0	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-268.000	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0	774.400	-774.400	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	5.000	-5.000	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	585.000	0	585.000	0	0	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	9.500	2.900	6.600	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	18.000	0	18.000	0	0	0
11.533.01	Wasserversorgung	290.000	0	290.000	0	0	0
11.534.01	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	0	0	0	0	40.000	-40.000
11.536.01	Breitbandausbau	0	0	0	0	60.000	-60.000
11.537.01	Abfallwirtschaft	859.300	819.700	39.600	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	3.370.300	2.285.400	1.084.900	0	1.200.000	-1.200.000
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	0	1.304.900	-1.304.900	1.725.100	5.341.000	-3.615.900
12.541.02	Winterdienst	37.400	38.200	-800	0	0	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	0	28.700	-28.700	0	0	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	0	38.200	-38.200	0	10.000	-10.000
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	0	59.400	-59.400	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	221.500	182.100	39.400	0	80.000	-80.000
13.553.02	Jüdischer Friedhof	500	1.300	-800	0	0	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	10.000	71.800	-61.800	350.000	500.000	-150.000
13.555.02	Gemeindewald	24.800	48.900	-24.100	0	0	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	8.000	0	8.000	0	15.000	-15.000
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	337.900	393.800	-55.900	0	37.000	-37.000
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	2.200	47.700	-45.500	0	0	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	16.582.300	13.905.000	2.677.300	1.407.900	0	1.407.900
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	85.000	0	85.000	0	0	0
	Gesamt	**24.865.300**	**30.757.200**	**-5.891.900**	**5.077.700**	**12.965.000**	**-7.887.300**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-774.400	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-5.000	0	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	585.000	0	0	0	0
11.531.02	Photovoltaikanlagen	6.600	0	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	18.000	0	0	0	0
11.533.01	Wasserversorgung	290.000	0	0	0	0
11.534.01	Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt	-40.000	0	0	0	0
11.536.01	Breitbandausbau	-60.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	39.600	0	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	-115.100	0	0	0	505.000
12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-4.920.800	0	0	0	0
12.541.02	Winterdienst	-800	0	0	0	0
12.546.01	Parkeinrichtungen	-28.700	0	0	0	0
13.551.01	Öffentliche Grünflächen	-48.200	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-59.400	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-40.600	0	0	0	0
13.553.02	Jüdischer Friedhof	-800	0	0	0	0
13.555.01	Förderung der Landwirtschaft	-211.800	0	0	0	0
13.555.02	Gemeindewald	-24.100	0	0	0	0
15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-7.000	0	0	0	0
15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum	-92.900	0	0	0	0
15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung	-45.500	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	4.085.200	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	85.000	6.500.000	0	6.500.000	0
	Gesamt	**-13.779.200**	**6.500.000**	**0**	**6.500.000**	**4.215.000**

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).

Beträge in vollen 1.000 EUR **Stand 16.11.2022**

lfd.Nr.	Produkt und Untersachkonto	Planungsperiode					Die Beträge sind vorgesehen für die Jahre/Maßnahme
		2022	2023	2024	2025	2026	
1	2	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	2	2	2	2	2022 ff: zum Nachweis
2	**Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93520** Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	25	20	35	20	30	2022: Vollstreckungsprogramm, Schlusszahlung DMS-Fibu und sonstige (EDV)-Ersatubeschaffungen 2023: u.a. Lizenzkosten Umstellung Einwohnermeldeverfahren (12 T€), Klimaanlage Serverraum (3 T€) 2024 ff: u.a. Cloud-Telefonanlage (13 T€), Einbruchmeldeanlage (7 T€), Lizenzkosten Umstellung Anlagenbuchhaltung 2025 ff: (EDV)-Ersatzbeschaffungen; 2026: Lizenzkosten Umstellung Finanzbuchhaltung
3	**Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 09110.40012** Photovoltaikanlage Rathaus	40					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %; Maßnahme zurückgestellt, da beantragte Förderung nicht bewilligt wurde
4	**Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 11110.40000** Erwerb einer Finanzanlage	8					2022: Erwerb eines Genossenschaftsanteils der regio it Beteiligungsgenossenschaft
5	**Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 03410.40005** Anbau Aufzug Rathaus	5		5	65	65	2022-2026: Anbau Aufzug Rathaus, kein Zuschuss aus Städtebauförderung
6	**Liegenschafts- und Gebäudemanagement; 88000.93200** Grunderwerb	592	20	20	20	20	2022: Verkehrsflächen im Neubaugebiet Birgden, Ausgleichsfläche in Süsterseel, Grundstück für Schulerweiterung (Nutzung für Kindergarten) 2023 ff: zum Nachweis (20 T€)
7	**Liegenschafts- und Gebäudemanagement; 88000.93520** Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	15					2022: Erwerb von Defibrilatoren
8	**Bauhof; 77000.93500** Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	100	210	65	90	50	2022: Ersatzbeschaffung MF-Schlepper (95 T€) und Sportplatzpflegegerät (5 T€) 2023: Ersatzbeschaffung Wechsellader (170 T€) und Salzstreuer (40 T€) 2024: Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug (45 T€) und Aufsitzmäher (20 T€) 2025: Ersatzbeschaffung kleiner LKW; 2026: u.a. Ersatzbeschaffung Caddy
9	**Bauhof; 77000.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	15	23	20	20	20	2022 ff: Ersatz von Kleingeräten (Rasenmäher, Heckenscheren, Laubbläser, Motorsägen und Container) 2023: zudem mobiles Hauswasserwerk zur Verladung auf Fahrzeugen (8 T€)
10	**Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93500** Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	265	320	600	400	70	2022: Anzahlung Ersatzbeschaffung 2 HLF 20 (Gangelt, Altfahrzeug geht als Ersatz für TSF-W nach Hastenrath als LF; Breberen, Altfahrzeug geht als Ersatz für TSF-W nach Schierwaldenrath) 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 300 T€); 2024: Schlusszahlung HLF 20 (je 215 T€) und ELW 1 (170 T€); 2025: Schlusszahlung 2 LF 10 (je 200 T€)
11	**Brand- und Katastrophenschutz; 07110.40005** Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	80					2022: Absauganlagen für Gerätehuäuser
12	**Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93520** Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	100	95	50	50	50	2022 ff: Technische Ausstattung (z.B. Pressluftatmer, Gefahrgutpumpe, Wärmebildkamera, Hochleistungslüfter, Rollcontainer, Strimerzeuger, Tauchpumpen, u.a.) 2022-2024: zudem weitere digitale Sirenen (Katastrophenschutz, 60 T€/Jahr) 2022-2024: zudem Stromerzeuger zur Versorgung der Gerätehäuser bei Stromausfällen
13	**Brand- und Katastrophenschutz; 13000.94030** Gerätehäuser	125					2022: Neuveranschlagung Erweiterungsbau Langbroich (100 T€), **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel für den Erweiterungsbau Langbroich i.H.v. 100 T€
14	**Brand- und Katastrophenschutz; 09110.40016** Zentrallager			350	350		2024-2025: Bau eines Zentrallagers, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel für die Planung i.H.v. 25 T€ aus der Vorzeile
15	**Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 21000.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsaustattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	90	5	8	8	8	2022: Neuausstattung Erweiterungsbau (83T€) und neue Telefonanlage (7 T€), **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 15 T€ 2023: (Ersatz-)Beschaffungen (EDV-)Ausstattung
16	**Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 08110.40009** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsaustattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	40					2022: Spielgeräte Schulhof Nikolausschule
17	**Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 09110.40003** Erweiterung Schulgebäude	1.370					2022: Restmittel Erweiterungsbau unter Berücksichtigung von Mehrkosten für Lüftungsanlage und Heizungsverteilung
18	**Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 09110.40011** Photovoltaikanlage Nikolausschule	91					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 91 T€

19	**Kath. Grundschule Gangelt I - Nikolausschule; 03210.40004** Neugestaltung Schulhof	200					2022: Neugestaltung des oberen Schulhofes
20	**Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 21000.93521** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsaustattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	13	300	8	8	8	2022 ff: (Ersatz-)Beschaffungen (EDV-)Ausstattung 2022: zudem Erweiterung Telefonanlage 2023: zudem Neuausstattung Erweiterungsbau, davon 200 T€ für Kochküche und 10 T€ Restmittel Digitalpakt
21	**Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 03210.40002** Bauliche Maßnahmen	1.840	1.450				2022/2023: 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€
22	**Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 03210.40004** Neugestaltung Schulhof		25				2023: Planungskosten
23	**Kath. Grundschule Gangelt II - Schule der Begegnung; 09110.40013** Photovoltailanlage Schule der Begegnung	90					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %; Maßnahme zurückgestellt, da beantragte Förderung nicht bewilligt wurde; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 65 T€, Umsetzung 2023 ohne Förderung und ohne Speicher zur Deckung des Eigenverbrauchs
24	**Gesamtschule Gangelt, 03210.40001** Erneuerung Hauptgebäude	6					2022: Leuchte Schulhof
25	**Gesamtschule Gangelt, 03210.40003** Erneuerung Dreifachturnhalle		680	2.040			2023/2024: Energetische Erneuerung, Zuschuss Bundesförderung 45 %
26	**Leistungen für Asylbewerber, 07110.40000** Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR		15				2023: Ersatzbeschaffung des Betreuungsfahrzeugs
27	**Leistungen für Asylbewerber, 08110.40000** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	3	3	3	3	3	2022 ff: Erwerb von Ausstattungsgegenständen für Asylbewerberwohnungen
28	**Kindergarten Stahe; 46400.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	5	10	10	5	5	2022: Sonnenschirm Fuchshaus (6 T€] und zum Nachweis 2023: Klettergerüst (5 T€) und zum Nachweis 2024 ff: zum Nachweis
29	**Kindergarten Stahe; 09110.40002** Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II (ehemalige Asylbewerberunterkunft)		28				2023: Ausbau Dachgeschoss als Lagerraum
30	**Kindergarten Stahe; 09110.40005** Photovoltaikanlage Kindergarten Gebäude II (ehemalige Asylbewerberunterkunft)	28					2022: Photovoltaikanlage für Eigenverbrauch, Zuschuss 90 %; Maßnahme ohne Förderung und ohne Speicher auf Basis des Eigenverbrauchs in 2022 umgesetzt
31	**Kindergarten Altbau Realschule Gangelt; 09110.40020** Bauliche Maßnahmen Altbau Realschule Gangelt		2.400	1.100			2023: Planungs- und Baukosten Umbau und Erweiterung Altbau Realschule zum Kindergarten 2024: Weitere Baukosten und Außenanlage
32	**Einrichtungen der Jugendarbeit; 46000.93520** Einrichtung Kinderspielplätze	70	45	25	25	25	2022 ff: Ersatzbeschaffungen auf diversen Spielplätzen nach Bedarf; 2022 u.a. großes Spielgerät am Rathaus 2023: zudem Ergänzung des großen Spielgerätes am Rathaus
33	**Einrichtungen der Jugendarbeit; 46000.93520** Pumptrack Birgden	105					2022: Bau eines Pumptracks auf dem Gelände Spielplatz Heggeströper
34	**Sportplätze; 56000.93500** Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR		5	5			2023 ff: Bewässerungswagen
35	**Freibad Gangelt; 57000.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	30	1	1	1	1	2022: Bodenstaubsauger (25 T€) und Zaun 2023 ff: zum Nachweis
36	**Freibad Gangelt; 09110.40020** Neugestaltung Kleinkinderbereich		25				2023: Planungskosten für eine Neugestaltung des Kleinkinderbereichs
37	**Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur; 19010.40002** Investitionskostenzuschuss Kreis Heinsberg Breitbandausbau	40	60				2022 ff: Beteiligung am Breitbandausbauprojekt des Kreises Heinsberg für Grundstücke im Außenbereich; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 40 T€

38	**Fernwäreversorgung: 09110.40019** Fernwärmenetz Schulzentrum Gangelt		40				2023: Planungskosten für ein Fernwärmenetz am Schulzentrum Gangelt
39	**Abwasserbeseitigung: 70000.93500** Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	60	10	10	10	10	2022: Neuer Schaltschrank Pumpstation Schule Birgden und Ersatzbeschaffung Pumpen 2023 ff: Ersatzbeschaffungen Pumpen
40	**Abwasserbeseitigung: 70000.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	5	5	5	5	5	2022 ff: Ersatzbeschaffungen
41	**Abwasserbeseitigung: 70000.95310** Kanalbaumaßnahmen	475	0	505	0	460	2022: Ausführung Großer Pley (450 T€) und 2. Parallelleitung Franz-Savels-Straße (25 T€), **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 50 T€ 2023: weitere Planungskosten Großer Pley (25 T€) und zusätzliche Schächte in vorhandenen Kanälen (25 T€), insgesamt aus **EÜ** Vorjahr 2024: Ausführung Großer Pley (Zurückstellung bis neuer Generalentwässerungsplan vorliegt) 2025 ff: Maßnahmen gem. Abwasserbeseitigungskonzept
42	**Abwasserbeseitigung: 19010.40001** Investitionskostenzuschuss Gemeinde Selfkant RÜB Höngen/Heilder	185	30				2022: Beteiligung der Gemeinde an der Errichtung des RÜB Höngen/Heilder (u.a. Entwässerung Hastenrath/Kievelberg); **EÜ** der nicht in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 185 T€ 2023: Nachfinanzierung aufgrund erwarterer Kostensteigerungen
43	**Abwasserbeseitigung: 04410.40004** Kanal Sittarder Straße	320	890				2022/2023: Bauausführung, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 285 T€
44	**Abwasserbeseitigung: 09110.40021** Kanal Freihof Teilstück Parkplatz			20	230		2024: Planung Kanalerneuerung Freihof Teilstück Parkplatz in offener Bauweise 2025: Ausführung
45	**Abwasserbeseitigung: 04410.40006** Erschließung Neubaugebiet Gangelt-Nord/VI, Kanalbau	815					2022: Planung und Bauausführung Kanalbau, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 415 T€
46	**Abwasserbeseitigung: 04410.40005** Versickerungsschlucker Ortslage Brüxgen (Hochwasserschutz)	40	40				2022: Bauausführung in der Feldlage südlich von Brüxgen 2023: Weiterer Versickerungsschlucker
47	**Abwasserbeseitigung: 09110.40018** Kanalerneuerung Nachbarheid	50	225				2022: Planungskosten; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 35 T€ 2023: Weitere Planungskosten und Sanierung (Inliner)
48	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 63000.95020** Aus- und Umbau von Straßen	50	20	20	20	20	2022 ff: Kleinere Aus- und Umbaumaßnahmen nach Bedarf 2022: zudem Bahnübergang Barbarastraße
49	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 63000.95590** Errichtung von Wartehallen	10	10	10	10	10	2022: Wartehalle Franz-Savels-Straße/Ecke Dahlmühle 2023 ff. zum Nachweis
50	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 63000.96170** Erschließung des Neubaugebietes "Klein Feldchen II", in Schierwaldenrath, Straßenbau	10		240			2024: Endausbau
51	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 63000.96180** Erschließung des Neubaugebietes "Im Jankerfeld II" in Birgden, Straßenbau	10	6	290			2022 ff: Fortsetzung Straßenbeleuchtung, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 7 T€ 2024: Endausbau
52	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40006** Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau	10					2022: Straßenbeleuchtung, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 10 T€
53	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40014** Neugestaltung Sittarder Straße (mit Zugang Ortskern Hastenrather Straße/ Schützengraben)		3.300				2022: Planung Neugestaltung; Zuschuss Städtebauförderung 60 %; 2023: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
54	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40015** Neugestaltung Markt	30	100	630	515		2022/2023 Planung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 16 T€ 2024-2025 Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
55	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40016** Neugestaltung Freihof	55	5	165	909	485	2022/2024: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 55 T€ 2025-2026: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
56	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40018** Neugestaltung Verbindung Wallstraße/Schützengraben			5	15	42	2024/2025: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2026: Ausführung, Zuschuss Städtebau 60 %

57	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40019** Neugestaltung Synagogengasse			6	30	160	2024/2025: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2026: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
58	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40020** Neugestaltung Wallstraße			30	59	267	2024/2025: Planung Neugestaltung, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2026 ff: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
59	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40012** Fußweg Hastenrather Straße - Heinrich-Josef-Otten-Straße			25	180		2024: Planung 2025: Ausführung
60	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 04510.40021** Erschließung Baugebiet Gangelt-Nord/VI, Straßenbau	710	20	20	20		2022: Planung und Bauausführung Baustraße; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 300 T€ 2023-2025 ff: Straßenbeleuchtung
61	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 63000.96090** Ausbau Straße Nachbarheid	40	875				2022: Planung; **EÜ** der nicht verwendeten Mittel i.H.v. 30 T€ 2023: Weitere Planungkosten und Baukosten einschließlich Straßenbeleuchtung
62	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40017** GV-Straße Hastenrath-Süsterseel	10	110				2022: Planungskosten Förderantrag 2023: Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 75 %
63	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40004** GV-Straße Breberen-Harzelt		460				2023: Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 75 %
64	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40022** Erneuerung Kirchweg		235				2023. Planung und Bauausführung, Zuschuss aus Förderung kommunaler Straßenbau 80 %
65	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40023** Neugestaltung Kreuzung Schützengraben-Wolfsgasse				20	70	2025 ff: Planung und Bauausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
66	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40024** Neugestaltung Bredburplatz		30				2023: Planungskosten
67	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 09110.40025** Verbindungsweg Bahnhofstraße-Philippenkuhle-Geilenkirchener Straße		30				2023: Planungskosten
68	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 67000.94010** Illumination Ortskern Gangelt		40	180	180		2023: Neuveranschlagung Planungkosten, Zuschuss Städtebauförderung 60 % 2024-2025: Ausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
69	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze; 67000.94000** Erweiterung der Straßenbeleuchtung	138	100	100	100	100	2022-2025: Austausch NAV Leuchten gegen LED und Ersatz Holzmasten (70 T€) sowie Erweiterungen nach Bedarf (30 T€), **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 120 T€ 2023: Römerstraße (30 T€), Peter-Anton-Tholen-Weg (10 T€, Solar); LED-Umrüstung Bahnhofstraße, Bundesstraße und Quellstraße (50 T€, Förderung 40 %)
70	**Öffentliche Grünflächen; 02110.40002** Grunderwerb Ausgleichsfläche Baugebiet Klein Feldchen II	210					2022: Erwerb eines Ausgleichsfläche von rd. 1,5 ha und Ausgleichspflanzung; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 210 T€
71	**Öffentliche Grünflächen; 08110.40008** Erneuerung Sitzgruppen	10	10	10	10	10	2022 ff: Austausch/Ergänzung bei Bedarf im gesamten Gemeindegebiet
72	**Öffentliche Grünflächen; 09110.40026** Generationenplatz Rathaus				20	50	2025 ff: Planung und Bauausführung, Zuschuss Städtebauförderung 60 %
73	**Friedhofs- und Bestattungswesen; 75000.95060** Neugestaltung der Friedhöfe	47	80	65	40	40	2023 ff: Wiesengrabfelder Stahe, Kreuzrath, Hastenrath und Schierwaldenrath, Urnenwand Kreuzrath, Urnengrabfeld Breberen, Urnenerdsystem Gangelt, **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 8 T€ 2024: Urnenwände Breberen, Birgden und Stahe, Urnengrabfeld und Wiesengrabfeld Birgden 2025: Urnenwände in Stahe und Gangelt, Wiesengrabfeld Stahe; 2026: Wiesengrab- und Urnengrabfelder sowie Urnenwände auf verschiedenen Friedhöfen
74	**Gemeindewald; 02310.40000** Aufforstungen	18					2022: Aufforstung der Fläche Gemarkung Süsterseel, Flur 7, Flurstück 40; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 18 T€
75	**Infocenter; 79000.93520** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	5	12	5	5	5	2022 ff: Ersatzbeschaffung Ausstattungsgegenstände 2023: zudem Sonnenschirm neue Außengastronomiefläche

76	**Infocenter; 03410.40002** Bau einer Außengastronomie	24					2022: Neuveranschlagung Restmittel auf Gesamtbudget für Außengastronomie Kahnweiher
77	**Infocenter; 03410.40003** Photovoltaikanlage Infocenter		25				2023: Errichtung einer Photovoltaikanlage für den Eigenbedarf, ohne Zuwendung
78	**Infocenter; 08100.40010** Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 800 EUR	65					2022: Anlage eines Fitnessparcours im Bereich des Infocenters, Zuschuss 50 %
79	**Wirtschaftswege; 78000.94000** Ausbau von Wirtschaftswegen	245	500	500	500	500	2022 ff: Fortsetzung der Baumaßnahmen gem. Beschluss Fachausschuss; Zuschuss Modernisierung ländliche Infrastruktur 70 %
80	**Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath; 76000.98720** Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath	27					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
81	**Dorfgemeinschaftshaus Schierwaldenrath; 03410.40001** Anbau Dorfgemeinschaftshaus Alte Schule Schierwaldenrath	220	15				2022: Schlussrate auf Gesamtkosten gem. Beschluss ASpVA vom 6.11.2019 (120 T€ und Neuveranschlagung der nicht verwendeten Mittel aus 2020 (100 T€); **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 220 T€ 2023: Neuveranschlagung der nicht verwendeten Mittel des Jahres 2021
82	**Dorfgemeinschaftshaus Breberen; 03410.40006** Lüftungsanlage	150					2022: Nachrüstung einer baurechtlich vorgeschriebenen Lüftungsanlage; **EÜ** der in 2022 nicht verwendeten Mittel i.H.v. 150 T€
83	**Dorfgemeinschaftshaus Hastenrath; 09110.40007** Photovoltaikanlage Festhalle Hastenrath	33					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
84	**Dorfgemeinschaftshaus Stahe; 09110.40008** Photovoltaikanlage Festhalle Stahe	30					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
85	**Dorfgemeinschaftshaus Schierwaldenrath; 09110.40009** Photovoltaikanlage Alte Schule Schierwaldenrath	27					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %
86	**Dorfgemeinschaftshaus Langbroich; 09110.40014** Photovoltaikanlage Bürgertreff Langbroich	27					2022: Errichtung einer Photovoltaikanlage mit Speicher, Zuschuss 90 %

Gesamtauszahlungen	9.520	12.965	7.188	3.945	2.591
erwartete investive Gesamteinzahlungen (Zuwendungen und Beiträge)		4.865	3.612	3.112	3.133
Saldo aus Investitionstätgkeit		8.100	3.576	833	-542

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 Verbindlichkeitencharakter) 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 Pflichtsatzung. 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 Kommunaler 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 doppischen Kommunalhaushalts 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.