



Haushalt 2024

Finanzplanung 2024 bis 2027

Inhaltsverzeichnis

2. Haushaltssatzung	Seite V 4 bis 8
3. Vorbericht	Seite V 9 bis 87
3.1. Allgemeines	Seite V 10 bis 24
3.1.1. Gesetzliche Grundlagen	Seite V 10
3.1.2. Gesetzliche Vorgaben zum Haushaltsausgleich	Seite V 10 bis 11
3.1.3. Rückblick, Entwicklung und aktuelle Lage der Gemeinde	Seite V 11 bis 15
3.1.4. Rahmenbedingungen, Strategien und Ziele zur Haushaltsplanaufstellung 2024	Seite V 16 bis 20
3.1.5. Tendenzen, Chancen und Risiken	Seite V 21 bis 24
3.2. Allgemeine Erläuterungen zum „Drei-Komponenten-System“	Seite V 24 bis 28
3.2.1. Vermögensrechnung (Bilanz)	Seite V 26
3.2.2. Ergebnishaushalt	Seite V 26
3.2.3. Finanzhaushalt	Seite V 26 bis 27
3.2.4. Haushaltsausgleich	Seite V 27 bis 28
3.3. Aufbau des doppelten Haushalts	Seite V 29 bis 33
3.4. Bilanz des Vorjahres 2022	Seite V 34
3.4.1. Allgemeine Erläuterungen zur Bilanz	Seite V 35 bis 38
3.5. Ergebnisrechnung des Vorjahres 2022	Seite V 39
3.6. Inhalte der einzelnen Positionen des Ergebnisplanes 2024 inkl. Ergebnis 2022	Seite V 40 bis 60
3.7. Finanzrechnung des Vorjahres 2022	Seite V 61
3.8. Inhalte der einzelnen Positionen des Finanzplanes 2024 inkl. Finanzergebnis 2022	Seite V 62 bis 66
3.9. Investive Ein- und Auszahlungen 2024-2027	Seite V 66 bis 68
3.10. Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	Seite V 69 bis 70
3.10.1. Instandhaltungsrückstellungen 2022	Seite V 71
3.11. Entwicklung des Vermögens	Seite V 72
3.12. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. ä. Rechtsgeschäften	Seite V 72

3.13. Darstellung des Verhältnisses zum Deckungsbedarf des Finanzplans	Seite V 73
3.14. Verbindlichkeiten	Seite V 74
3.15. Entwicklung des Saldos der Investitionskredite	Seite V 75
3.15.1. Entwicklung des Saldos der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive „Abbaupfad“	Seite V 75
3.15.2. Darstellung der Liquiditätskredite	Seite V 75
3.16. Entwicklung des Eigenkapitals	Seite V 76 bis 78
3.17. Weitere wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW	Seite V 78 bis 80
3.17.1. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	Seite V 79
3.17.2. Interkommunale Zusammenarbeit	Seite V 79
3.17.3. Beteiligungen an privaten und öffentlich-rechtlichen Unternehmen	Seite V 80
4. Allgemeines über die Gemeinde Engelskirchen	Seite V 81 bis 83
4.1. Zusammensetzung des Rates	Seite V 82
4.2. Verwaltungsorganisation	Seite V 83
5. Erläuterungen zum Stellenplan	Seite V 84 bis 87
6. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024	Seite 1 bis 30
7. Spezifische Kennzahlen 2024	Seite SK 1 bis 4
8. Finanztechnische Kennzahlen 2024	Seite FK 1 bis 3
9. Erläuterung der Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024	Seite PA 1 bis 4
10. Übersichten zur Produktverantwortlichkeit	Seite PV 1 bis 3
11. Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan und Finanzplan 2024	Seite HQ 1 bis 8
12. Haushaltsplan 2024	Seite 1 bis 336
13. Stellenplan 2024	Seite SP 1 bis 5
14. Anlage COVID-19 und Ukrainekrieg Isolierung (CUI)	Seite C1 bis C3

15. Anlagen zum Haushaltsplan (Übersichten)	Seite A 1 bis 5
16. Wirtschaftsplan 2024 - Gemeindewerke Abwasserbeseitigung	Seite ohne
17. Bilanz des Vorvorjahres (2022) - Gemeindewerke Abwasserbeseitigung	Seite ohne
18. Wirtschaftsplan 2024 - Gemeindewerke Engelskirchen - GWE (AöR)	Seite ohne
19. Bilanz des Vorvorjahres (2022) - Gemeindewerke Engelskirchen - GWE (AöR)	Seite ohne
20. Wirtschaftsplan 2024- EGE Entwicklungsgesellschaft mbH Engelskirchen	Seite ohne
21. Bilanz des Vorvorjahres (2022) - EGE Entwicklungsgesellschaft mbH Ek.	Seite ohne
22. Wirtschaftsplan 2024 - Technischer Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL AöR)	Seite ohne
23. Bilanz des Vorvorjahres (2022) - Technischer Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL AöR)	Seite ohne

Haushaltssatzung der Gemeinde Engelskirchen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) in der am Tage der Bekanntmachung gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Engelskirchen mit Beschluss vom 13. Dezember 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnisplan und Finanzplan

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

im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	47.338.306 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	48.860.951 €

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	45.588.106 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	44.945.152 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.738.891 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	14.965.300 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.226.409 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.751.200 €

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 7.226.409 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, die zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 € festgesetzt.

§ 4

Ausgleichsrücklage, Vortrag eines Jahresfehlbetrages und allgemeine Rücklage

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.522.645 € festgesetzt. Ein Vortrag eines Jahresfehlbetrages oder eine Verringerung der allgemeinen Rücklage wird nicht veranschlagt.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 42.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Steuersätze (nachrichtlich)

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A (für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe)	469 v.H.
Grundsteuer B (für die Grundstücke)	650 v.H.
Gewerbesteuer	499 v.H.

§ 7

Bildung von Budgets, flexible Haushaltsführung

Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen werden zu einem Budget verbunden, für gegenseitig deckungsfähig erklärt und vom Fachbereich 4 (Zentrale Dienste) zentral bewirtschaftet.

In den Teilplänen auf Produktebene und übergreifend für alle Produkte der Fachbereiche sind die Aufwandskontengruppen

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)
- Transferaufwendungen (53) und die
- Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (54)

zu einem Budget verbunden und gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen. Die Abschreibungen werden zu einer Budgeteinheit zusammengefasst und für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Budgeteinheit umfasst die Kostenarten der Kontengruppe 57 und alle Produkte bzw. die ihnen zugeordneten Kostenstellen.

§ 8

Zweckbindung von Einnahmen

1. Mehrerträge/-einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen zur Beseitigung der Folgen von Schadensereignissen.
2. Mehrerträge/-einzahlungen aus pauschalierten Zuweisungen für besondere Bedarfssituationen, Zuschüsse, Zuweisungen, zweckgebundene Gebühren, Spenden und sonstige zweckgebundene Leistungen Dritter berechtigen zu zweckentsprechenden Mehraufwendungen/-auszahlungen im jeweiligen Produktbereich bzw. Investitionsprojekt. Hierdurch kann sich die Summe der Budgets erhöhen.
3. Ergeben sich aus der Auflösung von Bilanzpositionen im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen Mehrerträge, so berechtigen diese zu zahlungsunwirksamen Mehraufwendungen in diesem Bereich.

§ 9

Aufstellung einer Nachtragssatzung

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW gilt ein (zusätzlicher) Jahresfehlbetrag der 7,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigt.
2. Als erheblich sind Mehraufwendungen im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 2 GO NRW dann anzusehen, wenn sie im Einzelfall 5,0 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigen. Das Gleiche gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zu einem Betrag von 5,0 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres. Für den Fall, dass für diese Investitionen oder Instandsetzungen an Bauten gesicherte anteilige investive Einzahlungen vorhanden sind, ist die Regelung gemäß Satz 1 nicht auf die investiven Auszahlungen, sondern auf den Saldo (Auszahlungen minus Einzahlungen) anzuwenden.

§ 10

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn die in § 7 der Haushaltssatzung beschriebenen Budgets, ansonsten die einzelnen Aufwandskontengruppen eines Produktes (Teilergebnisplan) um den Betrag von 5 v.T. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten werden. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW bleibt unberührt. Für außerplanmäßige konsumtive Aufwendungen gilt dies sinngemäß. Das Gleiche gilt auch für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (konsumtiv) in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Jahres.
2. Erhebliche überplanmäßige investive Auszahlungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn das aus den zusammengefassten Auszahlungen bestehende Zahlungsbudget einer Maßnahme um den Betrag von 5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten wird. Für außerplanmäßige investive Auszahlungen gilt dies sinngemäß.
3. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und aus dem Budget der bilanziellen Abschreibungen gelten abweichend von der Regelung in Ziffer 1 bis zu einer Höhe von 300.000 Euro als nicht erheblich.

§ 11

Veranschlagung von Investitionsmaßnahmen

Die Wertgrenze für die Veranschlagung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 4 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung wird auf 25.000 € festgelegt.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Engelskirchen
für das Haushaltsjahr 2024

3.1. Allgemeines

3.1.1. Gesetzliche Grundlagen

Seit dem 01. Januar 2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NRW) in Kraft. Demnach sind die nordrhein-westfälischen Kommunen seit dem Jahr 2009 verpflichtet, das System der doppelten Buchführung anzuwenden.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz), welche seit dem 01. Januar 2019 gelten, wurde das Haushaltsrecht in zum Teil erheblichem Umfang verändert. Neben Anpassungen an der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ersetzt nun auch die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW).

Aufgrund der Vielzahl der Neuerungen war eine intensive Auseinandersetzung und Prüfung der neuen Regelungen erforderlich. Die Ergebnisse hieraus wurden bei der Erstellung des Haushaltsplanes berücksichtigt. So folgt dieser Vorbericht den neuen Vorgaben des § 7 KomHVO.

Gemäß § 1 KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 7 Abs. 1 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Nach Abs. 2 sind die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

3.1.2. Gesetzliche Vorgaben zum Haushaltsausgleich

Die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen sieht einen mehrstufigen Aufbau für den Haushaltsausgleich vor.

Gemäß § 75 GO NW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Dies ist auch dann noch der Fall, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (fiktiver Ausgleich). Diese ist zu diesem Zweck in der Bilanz ein gesonderter Posten des Eigenkapitals.

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Engelskirchen weist mit Stand zum 01.01.2023 eine Höhe von 8.514.943,42 € aus.

Der Haushalt ist nicht ausgeglichen, wenn das Eigenkapital (in Planung oder Rechnung) über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert wird. Dies ist dann der Fall, wenn zur Abdeckung eines Fehlbedarfs eine Verringerung der allgemeinen Rücklage notwendig ist.

Die allgemeine Rücklage ist hierbei der Saldo aus dem Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz und den Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz. Der Haushalt ist dann der Aufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

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

Der Haushaltsplan 2023 und der Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Engelskirchen sind im Sinne des § 75 Absatz 2 Satz 2 bzw. 3 als ausgeglichen zu bewerten.

3.1.3. Rückblick, Entwicklung und aktuelle Lage des Haushalts der Gemeinde

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Engelskirchen war lange Zeit durch die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stufe 2) geprägt. Aufgrund der seinerzeit drohenden Überschuldung bei einem vollständigen Eigenkapitalverzehr wurde vom Rat der Gemeinde Engelskirchen ein Haushaltssanierungsplan 2012 bis 2021 aufgestellt. Diese mit der Kommunalaufsicht eng abgestimmte Planung sah erstmalig ab dem Jahre 2018 mit Hilfe von Landesmitteln in Höhe von insgesamt 6,54 Mio. € den Haushaltsausgleich vor. Diese Zielvorgabe aus dem Stärkungspaktgesetz NRW konnte durch die Umsetzung umfangreicher Haushaltssanierungsmaßnahmen bereits im Haushaltsjahr 2017 erfüllt werden. So wurde im Jahresabschluss 2017 ein Überschuss von 989.592,94 € erzielt. Der nach dem Stärkungspakt Stadtfinanzen verpflichtend vorgeschriebene Haushaltsausgleich wurde in 2018 mit einem Überschuss von 1.442.319,29 €, in 2019 in Höhe von 1.279.195,14 € und in 2020 mit 490.540,04 € auch in den Folgejahren mehr als erfüllt. Zum Ende des Haushaltssanierungsplanes konnte im Jahresabschluss 2021 ein Gewinn von 2.331.430,49 € erzielt werden. Somit belief sich bis zum Jahr 2021 die Ausgleichsrücklage auf 6,53 Mio. €.

Rückblick auf das Jahr 2022

Die Gemeinde Engelskirchen hat im Haushaltsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.982 TEUR erwirtschaftet. Der fortgeschriebene Planverlust 2022 in Höhe von 45 TEUR wurde um 2.027 TEUR übertroffen.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die größte Einnahmeposition dar und betragen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 36.981 TEUR. Davon entfallen 18.251 TEUR auf Gewerbesteuereinnahmen und 13.359 TEUR auf den Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern (Einkommen- und Umsatzsteuer). Gegenüber dem Vorjahr sind die Steuern und ähnlichen Abgaben insgesamt um 340 TEUR leicht zurückgegangen.

Die Gemeinde Engelskirchen hat bei der Gewerbesteuer im Jahr 2022 das Vorjahresergebnis mit der Rekordeinnahme von 19,33 Mio. EUR zwar nicht ganz erreichen können, doch ist der Wert angesichts der marktwirtschaftlichen Situation beachtlich gut.

Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass ein relativ hoher Anteil der Gewerbesteuererträge von einem Gewerbeunternehmen erzielt wurde, das bei der im Jahr 2022 vorherrschenden, guten Baukonjunktur mit niedrigen Hypothekenzinsen eine deutliche Umsatzsteigerung und einen hohen Gewinn erwirtschaften konnte.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer in Höhe von 499 % wurde im Geschäftsjahr beibehalten. Die Hebesätze der übrigen Steuerarten wurden im Berichtsjahr ebenfalls nicht verändert.

Bedarfszuweisungen des Landes NRW in Höhe von 1.136 TEUR, Zuweisungen des Landes in Höhe von 2.542 TEUR, die Auflösungserträge aus Sonderposten in Höhe von 1.196 TEUR und die Bundesmittel zur Krisenbewältigung der Corona Pandemie in Höhe von 425 TEUR sind wesentlicher Inhalt der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Die Zuweisungen des Landes beinhalten im Wesentlichen die Zuweisungen nach dem FlÜAG in Höhe von 1.281 TEUR, die Zuwendungen für die Betreuung von OGS in Höhe von 574 TEUR und die Zuweisung der Kostenbeteiligung an den Betreuungskosten für die Ukraine-Flüchtlinge in Höhe von 517 TEUR.

In der Summe beliefen sich die ordentlichen Erträge auf rd. 46,62 Mio. € und lagen damit um rd. 4,62 Mio. € über dem kalkulierten Haushaltsansatz.

Die Personalaufwendungen lagen in 2022 um 390 TEUR über dem Vorjahr, im Wesentlichen begründet durch die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte, die zu bildenden Rückstellungen für die Beihilfe und die Tarifsteigerungen der öffentlich Beschäftigten.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen musste wie bereits im Jahr 2021 eine hohe Überschreitung in Höhe von 1,35 Mio. € hauptsächlich aufgrund von aufgedeckten, erhöhten Gebäude- und Straßenunterhaltungsmaßnahmen in Kauf genommen werden. Der strikte Sparkurs der letzten Jahre hatte zur Folge, dass vor allem im Bereich des Straßeninfrastrukturvermögens ein Sanierungsstau entstanden ist. Die Abarbeitung konnte nur sukzessive erfolgen. Es wurden daher entsprechende Rückstellungen gebildet.

Die bilanziellen Abschreibungen wurden mit 3,70 Mio. € verbucht und lagen damit rd. 108 T€ unter dem Planwert. Als Ursache waren hier die Verzögerungen bei den Investitionsvorhaben zu nennen.

Der Transferaufwand wies mit einem Ergebnis von 22,3 Mio. € eine Unterschreitung von 0,42 Mio. € auf. Dieser Ausgaberrückgang war allerdings erst durch die Auflösung der gebildeten Rückstellungen für die Kreisumlage in Höhe von 1.481 T€ entstanden. Die Bildung einer Rückstellung wurde entsprechend § 37 Abs. 5 Kommunalhaushaltsverordnung aufgrund der überdurchschnittlich hohen Steuereinnahmen im Haushaltsjahr 2021 und der damit einhergehenden erhöhten Zahlungen für die Kreisumlage im Folgejahr vorgenommen.

Einen Anstieg gegenüber den Planwerten in Höhe von 0,81 Mio. € gab es im Bereich der „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“. Diese waren im Wesentlichen auf die Einzelwertberichterung von Forderungen, die Verbuchung der geringwertigen Wirtschaftsgüter bei der digitalen Ausstattung der Schulen sowie die benötigte Anschaffung von Schutzbekleidung für die Feuerwehr zurückzuführen.

Die gute Zinsstruktur bei den Liquiditätsdarlehen mit einem ausgesprochen niedrigen Zinssatz trug dazu bei, dass die Zinsaufwendungen unter dem Vorjahreswert von 2021 gehalten werden konnten, obwohl die Europäische Zentralbank bereits im Juli 2022 die Zinswende eingeleitet hat und nach langer Zeit erstmalig wieder die Leitzinsen anhob. Die vertraglich länger abgesicherten Zinssätze bei den Kassenkrediten haben zu einer Verbesserung von 55 T€ geführt, die sich auch auf das Gesamtergebnis ausgewirkt hat.

Somit konnte der Jahresabschluss 2022 mit einem **Überschuss in Höhe von 1.981.865,52 €** abschließen. Gegenüber den Planungen im Haushaltsansatz bedeutete dies eine **Verbesserung von 1.981.865,52 €**.

Für die Durchführung der investiven Maßnahmen sind keine Investitionskredite aufgenommen worden, da sie überwiegend aus Fördermitteln oder vorhandenen liquiden Mitteln finanziert wurden. Die Verbindlichkeiten konnten gegenüber dem Vorjahr mit 71.488 T€ auf 66.333 T€ gesenkt werden.

Tendenzen in der Abwicklung des Haushaltsjahres 2023

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2023 mit der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis 2026 der Gemeinde Engelskirchen wurde am 23.12.2022 der Aufsichtsbehörde angezeigt. Es handelte sich um einen ausgeglichenen Haushalt im Sinne von

§ 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW. Die Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises hat keine aufsichtsbehördlichen Bedenken geltend gemacht. Am 03.02.2023 erfolgte die Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023 im Rundblick der Gemeinde Engelskirchen.

Unter Berücksichtigung des bisherigen Jahresverlaufes (Stand November 2023) kann entsprechend der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre und bei einer groben Schätzung davon ausgegangen werden, dass der Haushaltsabschluss 2023 im Ergebnis zu einer wesentlichen Verbesserung im Vergleich zu den Planungen führen wird. Im Gegensatz den Ausweisungen des Haushaltsplanes 2023 wird ein **in den Erträgen gegenüber den Aufwendungen überschüssiger Haushalt mit +378 T€ erwartet**. Dabei kann sogar auf die buchhalterische Einbuchung der Belastungen aus der COVID-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges **durch das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) mit der Einbuchung eines außerordentlichen Ertrages von rd. 514 T€ verzichtet werden**.

Dieser Umstand ist darauf zurückzuführen, dass die Höhe der ordentlichen Erträge mit +46,52 Mio. € und der ordentlichen Aufwendungen mit 45,52 Mio. € im Saldo nach jetzigem Stand in der Summe rd. 1,00 Mio. € über dem planmäßigen Wert liegt. Darüber hinaus werden auch die Ausgaben bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen in der Prognose mit 851 T€ um 6 T€ nur unwesentlich geringer ausfallen.

Bemerkenswerter Weise sind auf der Ertragsseite bei den „Steuern und ähnlichen Abgaben“ die Folgen und Auswirkungen des lange anhaltenden Ukraine-Krieges und die Bekämpfung der Inflation durch höhere Leitzinsen seitens der Europäischen Zentralbank nicht so spürbar wie erwartet. Bei der Gewerbesteuer fällt die Jahreshochrechnung mit 18,7 Mio. € gegenüber dem Ansatzwert von 17,6 Mio. um 1.102 T€ höher aus. Dagegen sind bei den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer in der Summe Mindereinnahmen in Höhe von 481 T€ zu erwarten, während die übrigen Steuerarten (Grundsteuer und Hundesteuer) sich im Haushaltssoll befinden.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wird es voraussichtlich eine Verbesserung um 0,6 Mio. € geben. Der Grund ist u.a. das zweite Maßnahmenpaket aus dem Ukraine-Sondervermögen in Höhe von 477 T€ für Engelskirchen, das insbesondere die Unterstützung der Kommunen bei der Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Flüchtlingsunterkünften erreichen soll.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zusammen aus Verwaltungsgebühren (390 T€), Benutzungsgebühren (630 T€), den Elternbeiträgen für die „Offene Ganztagschule“ (645 T€) und den Erträgen aus der Auflösung von Erschließungsbeiträgen (449 T€). An dieser Stelle wirken sich die höheren Anmeldezahlen durch die Einrichtung einer zusätzlichen offenen Ganztagschulengruppe sowie die Einkommenszuwächse bei den Beiträgen für die Offene Ganztagschule (OGS) positiv aus (+220 T€). Ebenso führen die höheren Sätze für die Verwaltungsgebühren (Personalausweise, Reisepässe) und die Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte zu Mehrerträgen gegenüber der Kalkulation in Höhe von +90 T€, sodass in der Summe eine Verbesserung von rd. 310 T€ prognostiziert wird.

Dafür sind bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten und den sonstigen ordentlichen Erträgen bis zu diesem Zeitpunkt der Haushaltsführung keine nennenswerten Abweichungen feststellbar.

Auf der Ausgabenseite wird bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen der geplante Haushaltsansatz voraussichtlich um 158 T€ unterschritten. Die Gründe liegen hier bei der verzögerten Wiederbesetzung von Stellen, dem nicht planmäßigen Ausscheiden von Mitarbeitern und den Einsparungen bei der Lohnfortzahlung aufgrund von Langzeiterkrankungen.

Die ursprünglich geplanten Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 9,12 Mio. € werden aus heutiger Sicht mit 9,42 Mio. € geringfügig überschritten (+303 T€). Die Ursachen liegen in der hohen Inflationsrate und dem Anstieg der Energiepreise aufgrund des Ukraine-Krieges. Darüber hinaus sind anhaltend hohe Kosten für die Gebäudereinigung und die Unterhaltung beim Infrastrukturvermögen zu verzeichnen. Die hier abgeschlossenen Verträge sind zum größten Teil an die Lohnentwicklung und den Kraftstoffpreis gekoppelt.

Die Ansätze im Bereich der Transferaufwendungen werden sich voraussichtlich nur um 103 T€ gegenüber dem Haushaltsansatz verschlechtern. Im Hinblick auf die Asylbewerber bleibt zwar die Zahl der Flüchtlinge weiterhin hoch, bedingt durch den Rechtskreiswechsel der Ukraine-Flüchtlinge werden die Sozialleistungen jedoch vom JobCenter übernommen, sodass an dieser Stelle ein Rückgang der Leistungen im Asylbewerberbereich entsteht. Einen Anstieg gegenüber den Planwerten gibt es bei der Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und den Mehrbelastungen der Kreisjugendamtsumlage in der Summe in Höhe von 449 T€ aufgrund der steuerlichen Mehreinnahmen.

Im Bereich der „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ sind in der Summe lediglich 453 T€ Mehrausgaben prognostiziert. Diese sind überwiegend auf die Abschreibung von uneinbringlichen Forderungen bei der Gewerbesteuer aus zurückliegenden Jahren, der nicht einkalkulierten Planungskosten für die „Alte Bücherfabrik“ und der notwendigen IT-Ausstattung an den Schulen zurückzuführen.

Der mit der Einleitung der Zinswende durch die Anhebung der Leitzinsen seitens der Europäischen Zentralbank einhergehende Zinsanstieg führt bei den Liquiditätsdarlehen dazu, dass die Zinsaufwendungen gegenüber dem Vorjahresergebnis deutlich ansteigen werden. Diese Entwicklung war jedoch in den Haushaltsansätzen bereits einkalkuliert. Lediglich die Verzögerung von Investitionen und die geringeren Zinszahlungen aufgrund stetiger Tilgung der Altdarlehen führen voraussichtlich zu einer leichten Verbesserung von 6 T€, die sich ebenfalls positiv auch auf das Gesamtergebnis auswirkt.

Da sich die beschlossenen Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr aufgrund des relativ geringen Umfangs in Höhe von 34,5 T€ nicht nennenswert belastend auf das Ergebnis auswirken, kann davon ausgegangen werden, dass der prognostizierte Überschuss gegenüber den ursprünglichen Haushaltsplanungen mit +378 T€ eintreten wird (Stand November 2023).

3.1.4. Rahmenbedingungen, Strategien und Ziele zur Haushaltsplanaufstellung 2024

Um die gesetzlichen Vorgaben nach § 75 Absatz 2 der Gemeindeordnung NRW einzuhalten, ist es weiterhin zwingend erforderlich, dass in dem gesamten Planungszeitraum bis 2027 der Haushaltsausgleich dargestellt wird. Insofern ist das primäre Ziel der Gemeinde Engelskirchen, eine Fehlbetragsplanung zu vermeiden und damit in die Genehmigungspflicht durch die Aufsichtsbehörde „abzurutschen“. Dieses würde auch die zusätzliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen.

Die Gemeinde kann mit dem vorgelegten Haushaltsplan 2024 die gesetzliche Forderung entsprechend § 75 Abs. 2 Satz 2 erfüllen, wonach der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht.

Allerdings gestaltet sich die weitere Entwicklung in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Haushaltsjahr 2027 aufgrund der Folgen der wirtschaftlichen und fiskalischen Auswirkungen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine, der steigenden Inflation, Personalausgaben sowie des Zinsanstiegs als schwierig und bleibt eine große Herausforderung.

Für die Haushaltsplanjahre 2025 und 2026 ist ein Haushaltsausgleich ebenfalls nur durch die Inanspruchnahme der vorhandenen Ausgleichsrücklage möglich, obwohl die bereits ursprünglich für das Jahr 2024 vorgesehene Erhöhung der Grund- und Gewerbesteuer im Jahr 2025 für zusätzliche Einnahmen sorgt. Die Ausgleichsrücklage weist zum 01.01.2023 einen Bestand von rd. 8,5 Mio. € aus und bietet insofern ein wenig Handlungsspielraum für kommunale Maßnahmen und Entscheidungen. Mit der vorgesehenen Inanspruchnahme in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Haushaltsjahr 2026 würde sie um rd. 4,4 Mio. € reduziert werden und damit noch einen Bestand von rd. 4,1 Mio. € aufweisen. Für das Jahr 2027 ist in der mittelfristigen Kalkulation bei entsprechenden Ausgabekürzungen und einer weiteren Steuererhöhung (Grundsteuer +5%, Gewerbesteuer +2,5%) wieder der „klassische“ gesetzliche Haushaltsausgleich ohne Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage anvisiert.

Die neuen Entwicklungen und Erkenntnisse sowie weitere wesentliche Rahmenbedingungen, die für die Haushaltsplanaufstellung 2024 relevant sind, sollen in diesem Vorbericht kurz dargestellt werden (siehe hierzu insbesondere auch „Inhalte der einzelnen Positionen des Ergebnis- und Finanzplanes“).

Der Haushaltsplan des Vorjahres sah für die mittelfristige Planung im Haushaltsjahr 2024 noch eine Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) und B (bebaute Grundstücke) um 48 %-Punkte vor.

Die vorliegende Haushaltsplanung ermöglicht eine weitere Verschiebung dieser Erhöhung in das Haushaltsjahr 2025. Allerdings wird im Jahr 2025 in der mittelfristigen Planung und bei unveränderten Voraussetzungen auch wieder die Anhebung des Hebesatzes bei der Gewerbesteuer um 4 %-Punkte auf 503 % notwendig sein. Letztmalig wurden die Hebesätze im Jahr 2018 erhöht, im Jahr 2020 wurde der Gewerbesteuerhebesatz aufgrund der guten Steuereinnahmen in diesem Bereich sogar noch auf 499 %-Punkte gesenkt.

Mit dem „Zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ vom 09.12.2022 wurde seitens des Landes NRW bisher nicht nur die **Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen** möglich gemacht, sondern im Rahmen dieser Änderung auch die in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 erfolgende **Isolierung von Belastungen durch den Krieg in der Ukraine** mit dem NKF-CUIG NRW (Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW) vorgesehen. Auf diese Weise sollte die Handlungsfähigkeit der Kommunen auch in schwierigen Zeiten weiterhin sichergestellt werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 erfolgt gem. § 6 Abs. 1 und 2 NKF-CUIG eine lineare Abschreibung dieser Bilanzierungshilfe über längstens 50 Jahre, sofern nicht von dem Recht Gebrauch gemacht wird, im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 die Bilanzierungshilfe ganz oder teilweise gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Besonders hervorzuheben ist dabei, dass die Summe der Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und der Belastungen durch den Ukraine-Krieg im Planungszeitraum 2020-2025 lediglich einen Betrag von 0,51 Mio. € ausmacht, da bisher auf eine fiktive Bilanzbuchung - bedingt durch die guten Jahresergebnisse – verzichtet wurde.

Leider wurde überraschender Weise jedoch die in dem § 4 des NKF-CUIG NRW festgeschriebene Frist, bis einschließlich des Haushaltsjahres 2023 diese **Isolierung der Folgebelastrungen** vornehmen zu können, **seitens des Landes NRW nicht verlängert**. Somit **entfällt** mit diesem Haushaltsplan 2024 die **Bildung von außerordentlichen Fiktiverträgen aus den Ukrainekriegsfolgebelastrungen sowohl für das Planjahr als auch die mittelfristige Finanzplanung bis 2027**. An dieser Stelle waren in der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung für 2024 und 2025 noch jeweils 753 T€ vorgesehen.

In Anlehnung an die aktuellen Veröffentlichungen der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände zur Entwicklung der Kommunalfinanzen muss aufgeführt werden, dass die **finanzielle Lage der Kommunen sich in den folgenden Jahren deutlich verschlechtern wird**. Bereits für das laufende Jahr 2023 ist ein **Einbruch des kommunalen Finanzierungssaldos** um mehr als -8 Milliarden Euro zu erwarten. Während im vergangenen Jahr noch ein leichter Überschuss erzielt wurde, wird nunmehr ein Defizit von -6,4 Milliarden Euro erwartet. Die in den Folgejahren zu erwartenden Defizite gehen bis an die Grenze von -10 Milliarden Euro p. a.; zugleich werden die Investitionen nominal weitgehend stagnieren und real zurückgehen.

Bereits in den vergangenen Jahren haben die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie die öffentlichen Haushalte aller Ebenen praktisch zeitgleich vor große Herausforderungen gestellt. Die Kommunalhaushalte sind während der Corona-Jahre nur dank Stützungsmaßnahmen vom Bund und den Ländern im Gleichgewicht geblieben und konnten wie die Gemeinde Engelskirchen noch mit einem positiven Ergebnis abschließen. An die Herausforderungen durch die Corona-Pandemie haben sich nahezu nahtlos die **wirtschaftlichen und fiskalischen Auswirkungen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine** angeschlossen, die 2022 bereits zu spüren waren und sich teilweise ebenso im Jahr 2023 in den Kommunalhaushalten zeigen.

Es ist davon auszugehen, dass die Pandemie-Belastungen und die Realisation von Nachholeffekten in der kommunalen Haushaltswirtschaft auch in den Jahren 2024 und fortfolgenden noch andauern werden und die Erholung davon in Anbetracht der weltweiten Verflechtungen der wirtschaftlichen Beziehungen eines mehrjährigen Zeitraumes bedarf. Gleiches gilt für die noch nicht begonnene Aufholung der Belastungen durch den Krieg in der Ukraine. Aus diesem Grund ist es umso unverständlicher, dass die Möglichkeit der Isolierung von Folgebelastungen aus dem Ukraine-Krieg im kommunalen Haushaltsplan ab 2024 nicht in Ansatz gebracht werden kann.

Die mittelfristige Finanzplanung ging bisher für das Jahr 2024 von einem Fehlbetrag in Höhe von 1,83 Mio. € aus. Der vorliegende **Haushaltsplan 2024 sieht einen Fehlbetrag nur noch in Höhe von 1,52 Mio. € vor, der durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden soll**. In der Fortschreibung der Finanzplanung sind auch für das **Haushaltsjahr 2025 mit 1,66 Mio. € wie für das Haushaltsjahr 2026 mit 1,24 Mio. € noch Fehlbeträge** einkalkuliert, die ebenfalls über die Ausgleichsrücklage kompensiert werden sollen. Aufgrund der Tatsache, dass Verluste in der Ergebnisrechnung stets zu weiter höheren Kassenkrediten führen, deren steigende Zinsaufwendungen wiederum weitere Finanzbelastungen des Haushaltes mit sich bringen, ist es beabsichtigt, ab dem Jahr 2027 den Haushaltsausgleich ohne Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage – durch zusätzliche Ausgabeneinsparungen oder notfalls einer moderaten Anhebung der Steuerhebesätze – wieder herzustellen. Damit würde man einer „negativen Spirale“ gegenlenken.

Die Planungen sehen für das Haushaltsjahr 2024 gegenüber dem Vorjahresansatz bei den **Steuereinnahmen einen Anstieg von 1,4 Mio. €** vor. Bei der **Gewerbsteuer** wird erwartet, dass der reduzierte Planwert des Vorjahres sich langsam erholt und mit 18,1 Mio. € (+520 T€) wieder an das sehr gute Jahresergebnis von 2022 mit 18,25 Mio. € anknüpfen kann. Ebenso haben sich die Planwerte wegen verbesserter Aufkommen des Landes bei dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um +652 T€** und bei der **Umsatzsteuer um +212 T€** erhöht. Hier wurden die entsprechenden Orientierungsdaten zugrunde gelegt.

Ebenso erhöhte Einnahmen werden auch bei den Zuweisungen des Landes NRW in Höhe von insgesamt **+222 T€** erwartet. Hierbei hat allerdings eine bemerkenswerte Verschiebung der Zuweisungsarten stattgefunden. Während die Gemeinde Engelskirchen aufgrund des Rechtskreiswechsels bei den Flüchtlingen aus der Ukraine (Wechsel der Grundsicherung in die Zuständigkeit des Jobcenters) und der sonstigen Asylbewerber geringere Zuweisungsbeträge beanspruchen kann (**-420 T€**), erhält sie erstmalig nach vielen Jahren wieder eine **Schlüsselzuweisung** in Höhe von **+649 T€**. Diese Besonderheit ist darin begründet, dass der fiktive Bedarf (Ausgangsmesszahl) über der Einnahmekraft (Steuern, Umlagen) der Gemeinde liegt. Der fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines bevölkerungsbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Beschultenansatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Hier hat sicherlich eine positive Rolle für die Gemeinde gespielt, dass mit dem **Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2024) erstmals die Offene-Ganztags-Schule-Beschulten den Ganztagsbeschulten zugerechnet** wurden. Darüber hinaus führten die zurückgehenden Steuereinnahmen in der maßgeblichen Referenzperiode zu dem höheren Zuweisungsbedarf nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz.

Bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** ist in Folge der relativ hohen Lohn- und Gehaltssteigerungen in der Tarifeinigung des öffentlichen Dienstes in Höhe von durchschnittlich 11,5 % bei Bund und Kommunen ein Anstieg von +825 T€ bzw. 12,6 % zu verzeichnen. An dieser Stelle wirken sich auch die beabsichtigte Schaffung jeweils einer zusätzlichen Stelle in der Wohngeld-Sachbearbeitung und der Betreuung von Flüchtlingen, die Steigerungen in der Altersstufe sowie die eingeplanten Höhergruppierungen aus. Es bleibt immerhin ein Vorteil, dass die Gemeinde Engelskirchen mit Stand 01.01.2024 nur 5 Beamte (davon 1 Wahlbeamter/Bürgermeister) hat, da sich dadurch die Lasten im Rahmen von Pensionsrückstellungen, aber auch die Beihilfeaufwendungen und Beihilferückstellungen in Grenzen halten. Wegen der Einführung eines solidarischen Umlagesystems für die Beihilfe als Pauschalbetrag lassen sich die voraussichtlichen Kosten gut kalkulieren. Die Risiken einer Kostenexplosion sind bei der geringen Anzahl von Beamten niedrig.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betragen im Jahr 2024 insgesamt **9.775 T€**. Sie steigen damit um **+654 T€** gegenüber dem Vorjahr. Hier wirken sich insbesondere die hohe Inflationsrate und die kriegsbedingten Belastungen mit erhöhten Energiepreisen und Kraftstoffkosten sowie die Reinigungs- und Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von rd. 289 T€ aus. Des Weiteren sind Mehraufwendungen für die Einrichtung einer zusätzlichen „Offenen Ganztagsgruppe“ (OGS) sowie höhere Anmeldezahlen in den Grundschulen inklusive Betreuung und Mittagessen notwendig (+282 T€).

Im Hinblick auf die **Transferaufwendungen** führt der aufgrund des Rechtskreiswechsels der Ukraine-Flüchtlinge entstehende Leistungsübergang von Sozialleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in die Leistungen nach dem Zweiten oder Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB) zu **geringeren Flüchtlingszahlen** im Zuständigkeitsbereich der Gemeinde. Dadurch fallen geringere Ausgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in Höhe von 109 T€ gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 an. Auf der anderen Seite wirken sich gegenüber 2023 die Mehrbelastungen aufgrund höherer Zahlungen bei der **Kreisumlage an den Oberbergischen Kreis in Höhe von +330 T€** negativ aus. Hiervon ist die Auflösung der Rückstellung für die Kreisumlage in Höhe von 498 T€ bereits abgezogen. Die Summe der Zahlungen für die Kreisumlage beträgt einschließlich der Verrechnung der Kreisumlagerückstellung in der Planung für 2024 zwar **21.628.921 €**, **tatsächlich zahlungswirksam an den Oberbergischen Kreis sind jedoch insgesamt 22.122.630 €!**

Im Bereich der Zinsaufwendungen hat insbesondere aufgrund der hohen Inflation mit bis zu 10 % im Euroraum seit 07/2022 eine Kehrtwende in der **Zinspolitik der Europäischen Zentralbank** stattgefunden, die sukzessive ihre Leitzinssätze bis 4,5 % (Stand September 2023) anhub. Diese Entwicklung bringt relativ **große Belastungen für die zukünftig aufzustellenden Haushalte**, da die Gemeinde Engelskirchen immer noch relativ hoch verschuldet ist. Gerade im Bereich der Liquiditätsdarlehen mit einem Volumen von 34 Mio.€ (Stand 01.01.2023) sind die **Zinsaufwendungen deutlich spürbar**. Der Haushaltsansatz **musste hier sogar um +1,1 Mio. € erhöht werden**.

In den Folgejahren wird in der Prognose der Umstand einer Seitwärtsbewegung bzw. einer leichten Erholung im kurzfristigen Bereich der Zinssätze berücksichtigt. Die Entwicklung muss aber genau beobachtet werden, sodass eventuelle Anpassungen in der Kalkulation vorzunehmen sind. Aufgrund des Auslaufens und der laufenden Tilgung bestehender Investitionsdarlehen weisen die **Zinsaufwendungen einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.941 T€ (+1.096 T€)** auf. Im Vorjahr lag die Summe der Zinszahlungen noch bei 845 T€.

Im Ergebnis kann festgehalten werden, dass der Haushaltsausgleich in den Jahren 2024 bis 2026 nur durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann und erst ab dem Jahr 2027 der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen übersteigen wird. Die rechtlichen Vorgaben nach § 75 Abs. 2 GO (ausgeglichener Haushaltsplan) können trotz schwieriger Rahmenbedingungen erfüllt werden.

Im Rahmen der Finanzplanung sind folgende Investitionsschwerpunkte in den Jahren 2024 bis 2028 vorgesehen:

▶ Höhlenerlebniszentrum	6,3 Mio. €
▶ Park+Ride-Anlage Engelskirchen	4,7 Mio. € inklusive Vorjahre = 2,0 Mio. €
▶ Erweiterung Aggertal-Gymnasium – Rückkehr G9	4,6 Mio. € inklusive Vorjahre = 4,0 Mio. €
▶ Bahnhof Ründeroth – Hotel- und Gastronomie	4,5 Mio. €
▶ Brückensanierung Agger-Osttor Dörrenberger Weg	4,0 Mio. € inklusive Vorjahre = 1,5 Mio. €
▶ Ausbau der Ladestraße/ Ründeroth + Park+Ride-Anlage	3,7 Mio. € inklusive Vorjahre = 1,0 Mio. €
▶ Agger-Sülz-Radweg	1,5 Mio. € inklusive Vorjahre = 0,3 Mio. €
▶ Grundschule Engelskirchen: Sanierung und Brandschutz, inkl. Turnhalle	1,0 Mio. € inklusive Vorjahre = 0,1 Mio. €
▶ Ausbau von Photovoltaik-Anlagen an öffentlichen Gebäuden	1,0 Mio. € inklusive Vorjahre = 0,2 Mio. €
▶ Ausstattung der Grundschulen, OGS Ganztagsausbau	0,9 Mio. € inklusive Vorjahre = 0,2 Mio. €
▶ Umbaumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Engelskirchen	0,8 Mio. € inklusive Vorjahre = 0,6 Mio. €
▶ Wegebauprogramm Straßenbau – investiv	0,6 Mio. €
▶ Umsetzung Mobilitätskonzept – Planung und Maßnahmen	0,6 Mio. €
▶ Löschgruppenfahrzeug – LF10 Engelskirchen	0,6 Mio. €
▶ Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug – HLF 10 Osberghausen	0,5 Mio. €
▶ Erneuerung/ Sanierung Reckensteinstraße	0,5 Mio. €
▶ Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug – HLF 20 Ründeroth	0,4 Mio. €
▶ Brückensanierung Unterkaltenbach	0,4 Mio. €
▶ Straßenbeleuchtung – Investitionen für Neuanlagen	0,3 Mio. €
▶ Erweiterung der Löschwasserversorgung	0,3 Mio. €
▶ Tragkraftspritzenfahrzeug – TSF-W Osberghausen	0,3 Mio. €

3.1.5. Tendenzen, Chancen und Risiken

Die für das laufende Jahr aufgestellte Haushaltssatzung 2023 wurde am 23.12.2022 der Aufsichtsbehörde angezeigt. Mit Schreiben vom 12.01.2023 hat die Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises gegen die Haushaltssatzung 2023 und den Haushaltsplan 2023 aufsichtsbehördlich keine Bedenken geltend gemacht. Dabei wurde auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aufgrund der positiven Jahresabschlüsse nicht beanstandet.

Im vorgelegten Haushaltsplan 2024 konnte der Haushaltsausgleich entsprechend den gesetzlichen Vorgaben wieder dargestellt werden. Allerdings sieht die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung **in den Jahren 2024 bis 2026** zum Haushaltsausgleich stets die **Entnahme aus der Ausgleichsrücklage** vor. Erst **ab 2027** ist der Haushaltsausgleich allein ohne Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich und weist einen **Überschuss von 10.306 €** aus. Dieser Umstand ist für die Planungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite bewusst als strategische Maßnahme vorgesehen, da damit zu Zeiten der ansteigenden Zinsaufwendungen die Liquiditätsdarlehen nicht weiter angehäuft werden sollen, um dadurch die Belastungen für die zukünftigen Jahre nicht zu erhöhen.

Bezüglich der Planungen für den Haushalt 2024 ist anzumerken, dass die **Folgen der kriegs- und pandemiebedingten Belastungen nicht mehr isoliert** werden, was insbesondere daran liegt, dass diese Möglichkeit durch die Landesgesetzgebung entsprechend dem **NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) nicht mehr zugelassen wird**. Damit hat die Gemeinde Engelskirchen aufgrund des Verzichts auf die Isolierung in den positiven Jahresabschlüssen bis 2022 lediglich im Haushaltsplan 2023 einen Betrag in Höhe von 513.845 € als Planwert eingesetzt. Im Vergleich zu anderen Städten und Gemeinden in NRW ist der Umfang als ausgesprochen gering anzusehen. Dadurch würden unabhängig von der Entscheidung des Rates, diese fiktive Bilanzposition im Jahr mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen oder alternativ über einen Zeitraum von 50 Jahren, beginnend mit dem Jahr 2026, abzuschreiben, die Haushaltsbelastungen für die Folgejahre auf ein relativ geringes Maß reduziert. Für Engelskirchen würde eine Abschreibung eine jährliche Belastung in Höhe von lediglich 10,3 T€ im Hinblick auf die nächsten 50 Jahre bedeuten. Allerdings kann an dieser Stelle schon festgehalten werden, dass es wegen des voraussichtlich sehr guten Jahresabschlusses 2023 nicht zu einer tatsächlichen Einbuchung der Bilanzierungshilfe kommen wird und damit auch keine Belastungen in den Folgejahren für zukünftige Generationen bestehen werden.

Steuern und steuerähnliche Abgaben stellen die wichtigste Einnahmeposition der Gemeinde dar. Sie haben sich während der schwierigen Situation in Zeiten der Corona-Pandemie und auch in der Anfangszeit des Ukraine-Krieges trotz Schwankungen in der Gesamtheit als relativ stabil und gut erwiesen. Hierzu haben sicherlich auch die Unterstützungsleistungen von Bund und Land beigetragen. So konnte bei der **Gewerbesteuereinnahme** nach dem schwachen Jahr in 2020 mit 15,87 Mio. €, in 2021 mit 19,30 Mio. € ein Rekordergebnis und in 2022 mit 18,25 Mio. € ein fast so gutes Ergebnis erzielt werden. Die Planzahlen für das **Haushaltsjahr 2024 haben sich mit 18,12 Mio. €** gegenüber den Planzahlen in 2023 (17,60 Mio.€) wieder deutlich verbessert, aber es besteht weiterhin die Ge-

fahr, dass die guten Werte durch die gesamtwirtschaftliche Situation und dem ansteigenden Leitzins der Europäischen Zentralbank sowie dem damit verbundenen Investitionshemmnis deutlich nachgeben könnten.

Es besteht weiterhin die Sorge, dass einige Unternehmen in Engelskirchen mit organisatorischen bzw. strukturellen Veränderungen sowie betrieblichen Schwierigkeiten zu kämpfen haben. Diese Betriebe zählten in der Vergangenheit teilweise zu den größten Gewerbesteuerzahlern in Engelskirchen. Insofern wird für die Zukunft entscheidend sein, wie sich die Situation der Umsätze und die Auftragsentwicklung gerade bei diesen Betrieben entwickeln werden.

Außerdem wird es eine Rolle spielen, ob die Investitionsnachfrage vor dem Hintergrund der sich verschlechternden Finanzierungsbedingungen im Baubereich, in der Maschinenproduktion und im verarbeitenden Gewerbe wieder ansteigt, sodass Unternehmen ihre Produktion wieder hochfahren können. Aktuell basieren die Planwerte ab 2024 auf dem Szenario, dass die gesamtwirtschaftliche Lage sich nicht weiter verschlechtert, sondern sich langsam erholt. Es besteht damit ein Risiko, dass sich die Haushaltssituation negativer als im Haushaltsplan dargestellt entwickelt, sollte durch den Ukraine-Krieg oder andere Verwerfungen im Welthandel eine Verschärfung eintreten.

Im Hinblick auf das erzielte Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Engelskirchen besteht auch ein Risiko darin, dass es überwiegend durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe geprägt ist. Dabei muss auch die Gefahr der Verlagerung von Betriebs- und Produktionsteilen oder des kompletten Abwanderns von Engelskirchener Gewerbebetrieben, insbesondere, wenn diese flächenunabhängig agieren, einkalkuliert werden. Mangels neuer Gewerbeflächen wird es eine herausfordernde Aufgabe sein, die bestehenden Restflächen (Büchlerhausen, Wiehlpuhl) an Betriebe zu veräußern, die mit wenig Fläche ein hohes Ertragsaufkommen erzielen können.

Aufgrund der ermittelten Steuereinnahmen in der für den Finanzausgleich 2024 maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2022 bis 30.06.2023 erwartet die Gemeinde im Haushaltsjahr 2024 wieder erstmalig nach vielen Jahren **Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) vom Land NRW in Höhe von 649 T€**. Im Rahmen der Finanzplanung wird aufgrund der Ermittlung des fiktiven Bedarfs und der Veränderung in der Systematik des Schüleransatzes der Gemeinde Engelskirchen davon ausgegangen, dass sich auch für die Folgejahre Schlüsselzuweisungen in ähnlicher Höhe ergeben werden.

Eine gute Chance, um die Grundsteuer und die Kaufkraft in der Gemeinde zu erhöhen, bietet das geplante Neubaugebiet in Buschhausen. Es handelt sich um ein Bauareal mit ca. 45.000 qm vermarktbarer Grundstücksflächen. Es ist geplant, dass ca. 80-85 Wohneinheiten (Einzel- und Doppelhäuser) entstehen, die insbesondere für junge Familien attraktiv sind.

Problematisch sind nach wie vor die zu zahlenden Transferaufwendungen. Dabei ist die **Kreisumlage mit 22,12 Mio. €** die größte Ausgabeposition aller Aufwendungen und in der Höhe nicht wirklich beeinflussbar. Für den gemeindlichen Haushalt macht sie einen Anteil von **rd. 44 % (Haushaltsplan 2024)** an den Gesamtausgaben aus. Dieser Anteil liegt eigentlich sogar bei 45 %, wenn man den

„Einsatz“ der gebildeten Kreisumlagerückstellung (+494 T€) unberücksichtigt lassen würde. Der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage im Oberbergischen Kreis liegt im Vergleich mit anderen nordrheinwestfälischen Landkreisen im oberen Bereich (2024 = 36,5327 %, 2023 = 36,7707 %) und auch die Bedarfsumlagen, hier vornehmlich der Hebesatz für die Jugendamtsumlage, bewegen sich auf hohem Niveau (2024 = 29,0950 %, 2023 = 28,8893).

Zukünftig muss man sich darauf einstellen, dass die absolute Höhe der Kreisumlagezahlungen deutlich ansteigen wird, da die Umlagegrundlagen die Basis für die Berechnung bilden und diese durch die erhöhte Steuerkraft der Kommunen zunehmen. Zudem hat die Erfahrung in der Vergangenheit gezeigt, dass der Oberbergische Kreis zusätzliche Bedarfe, zum Beispiel im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe oder des Gesundheitswesens, stets durch einen erhöhten Umlagesatz kompensiert.

Als wichtiges mittelfristiges Ziel ist die **digitale Transformation in der Verwaltung und im schulischen Bereich** anzusehen. Die Gemeinde Engelskirchen setzt sich bereits seit Jahren mit den Auswirkungen und Potenzialen auseinander und hat unter anderem mit der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems, der digitalen Personalakte, des elektronischen Rechnungseingangsworkflows sowie vollständige medienbruchfreie Verfahren eine gute Grundlage gelegt. In den nächsten Schritten gilt es, gemeinsame, adaptierbare E-Government-Prozesse zu realisieren. Zudem gibt es gesetzliche Verpflichtungen für Kommunen, u.a. das E-Government-Gesetz und das Online-Zugangs-Gesetz, die eine weitere Digitalisierung erfordern.

Auch die weitere Entwicklung der individuellen digitalen Strategie steht für die Gemeinde Engelskirchen im Fokus. Ziel ist es, anhand eines konkreten Maßnahmen- und Projektplans die digitale Weiterentwicklung der Verwaltung und der Schulen in den kommenden drei bis fünf Jahren zur besseren und strukturierten Umsetzung festzulegen. Dabei liegt es auf der Hand, dass mit dem Ausbau der Digitalisierung in Engelskirchen auch ein erhöhter Personal- und Sachmittelbedarf für die kommenden Jahre notwendig ist. Dieser wirkt sich nicht nur in der Fachabteilung IT-Steuerung, sondern auf alle Fachbereiche aus.

Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die **digitale Ausstattung der Schulen** einen sehr hohen Stellenwert hat. Hier gilt es, den flächendeckenden Aufbau einer zeitgemäßen digitalen Bildungsinfrastruktur zu gewährleisten. In diesem Zusammenhang hat der Schul- und Sportausschuss u.a. beschlossen, dass alle Schülerinnen und Schüler der Sekundarschule und des Aggertalgymnasiums ab Klasse 7 schrittweise mit Endgeräten (iPads) ausgestattet werden sollen. Diese Kosten sind bereits in die vorliegenden Haushaltsplanungen aufgenommen worden. Es muss aber auch berücksichtigt werden, dass je nach Lebensdauer die IT-Geräte spätestens nach 5-7 Jahren zu ersetzen sind.

Das Thema „**Klimaschutz**“ und die damit verbundenen Maßnahmen werden in den kommenden Jahren immer stärker in den Vordergrund rücken müssen. Für die anvisierten Umsetzungsvorhaben, zum Beispiel für den Ausbau von Solaranlagen auf öffentlichen Gebäuden, Energieeinsparmaßnahmen, energetische Gebäudesanierungen, Investitionen in die Ladeinfrastruktur, die Mobilität sowie den Rad- und Fußverkehr müssen ausreichend Finanzmittel bereitgestellt werden. Die Gemeinde Engelskirchen hat eine Klimafolgeanpassungsmanagerin eingestellt, die in den nächsten 2 Jahren ein nachhaltiges Anpassungskonzept für die Gemeinde mit konkreten Handlungsempfehlungen ausarbeitet.

Die **Summe der Investitionskredite** zum 01.01.2023 konnte um 2,62 Mio. EUR von 30,78 Mio. EUR auf rd. **28,16 Mio. EUR** gesenkt werden. Entscheidend für diese Entwicklung war die langfristige Verfolgung des Ziels, keine Netto-Neuverschuldung einzugehen. Dieses Vorhaben konnte im Haushaltsplan 2023 aufgrund weiterer Investitionsvorhaben nicht ganz eingehalten werden, sodass hier eine geringfügige Nettoneuverschuldung von 519 TEUR veranschlagt werden musste. **Im Haushaltsplan 2024 wird dieses Ziel durch größere Investitionsmaßnahmen jedoch nicht eingehalten werden können (+ 4,48 Mio. EUR)**, da die Fördermittel zeitlich versetzt fließen. Es bleibt hier allerdings auch abzuwarten, ob alle Investitionen im zeitlichen Rahmen umgesetzt werden können.

Im Hinblick auf die anstehenden Investitionen für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, den Ausbau der Ladestraße, die Gestaltung der Park+Ride-Anlage Engelskirchen, die Umsetzung des Mobilitätskonzeptes, die Brückenerneuerungen, die Sanierung der Grundschule Engelskirchen sowie den erforderlichen Ausbau der Offenen-Ganztags-Schule wegen des Rechtsanspruchs auf einen Ganztagsbetreuungsplatz stehen allerdings in der mittelfristigen Finanzplanung weitere Maßnahmen an, für die Investitionskredite aufgenommen werden müssen. Demgegenüber muss erwähnt werden, dass diese Maßnahmen auch durch einen hohen Förderanteil gegenfinanziert werden. **In der mittelfristigen Planung und in der Gesamtbetrachtung bis zum Haushaltsjahr 2027** ist davon auszugehen, dass ein **kontinuierlicher Abbau** stattfindet.

3.2. Allgemeine Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzplan

Mit dem neuen Haushalts- und Rechnungswesen für Kommunen, das „Neue Kommunale Finanzmanagement“ - kurz NKF -, wurden in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und handelsrechtliche Vorschriften unter Berücksichtigung kommunaler Besonderheiten die Anforderungen neu formuliert. Es ermöglicht die Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und -verbrauchs sowie des kommunalen Vermögens. Unterstützt werden die Outputorientierungen mit der Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Handelns sowie einer flexiblen Mittelbewirtschaftung.

Der Wechsel vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept ist die grundlegendste und wesentlichste Neuerung des NKF gegenüber der bisherigen kameralen Haushaltsführung. Die bisher praktizierte Kameralistik war eine reine Einnahme- und Ausgaberechnung. Sie stellte lediglich die Geldmittelzuflüsse (Einnahmen) und Geldmittelabflüsse (Ausgaben) im Haushaltsjahr dar. Damit wurden nur die Erhöhungen und Verminderungen im Geldvermögen dargestellt. Weitergehende Geschäftsvorfälle (wie z.B. der Werteverzehr des Vermögens) und damit der Ressourcenverbrauch wurden nicht dokumentiert und bewertet. Die Haushaltswirtschaft NKF lehnt sich an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung kommunalspezifischer Anforderungen an. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement stellen Erträge und Aufwendungen die zentralen Steuerungsgrößen dar. Einzahlungen und Auszahlungen werden dokumentiert, indem die liquiden Mittel einschließlich ihrer Veränderungen in der Bilanz ausgewiesen und in der neuen Finanzrechnung buchtechnisch abgewickelt werden. Das wirtschaftliche Handeln einer Gemeinde wird durch die Betrachtung der Veränderungen des kommunalen Eigenkapitals deutlich transparenter dargestellt.

Dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) liegt wie allen kommunalen doppischen Ansätzen das **DREI-KOMPONENTEN-SYSTEM** zugrunde.

Das kommunale Rechnungswesen stützt sich auf diese drei Komponenten, die eng miteinander verknüpft sind:

- Vermögensrechnung (Bilanz),
- Ergebnishaushalt (Ergebnisplan und Ergebnisrechnung),
- Finanzhaushalt (Finanzplan und Finanzrechnung)



3.2.1. Vermögensrechnung (Bilanz)

In der Vermögensrechnung stellt die Bilanz gem. § 42 KomHVO NRW zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach.

Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde, sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite wird das Eigenkapital, Sonderposten und Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

3.2.2. Ergebnishaushalt

Die Ergebnisrechnung (§ 39 KomHVO NRW) entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab.

Der Ergebnisplan gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche, finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag). Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan somit der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Er bildet insgesamt sechs Haushaltsjahre ab:

- Rechnungsergebnis des Vorjahres
- Planansatz Vorjahr
- Planansätze neues Haushaltsjahr
- Planung für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

Damit wird die mittelfristige Finanzplanung in die konkrete Haushaltsplanung integriert und deutlich aufgewertet.

3.2.3. Finanzhaushalt

Die Finanzrechnung (§ 40 KomHVO NRW) beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune, bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab, weist periodengerecht alle Ein- und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und macht somit Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Neben der Ergebnisplanung stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Der neue Finanzplan hat mit der bisherigen kommunalen Finanzplanung nichts gemeinsam. Er beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Der Finanzplan weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach und gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune im Planjahr und

den drei Folgejahren. Der Finanzplan stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (durch z.B. Kredite- oder Kassenkreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

Ergänzend zur Darstellung dieser Elemente auf kommunaler Gesamtebene fordert das NKF zur Erhöhung der Transparenz für die Ergebnis- und Finanzrechnung auch die Darstellung für Teilbereiche.

Ausgehend von der NKF-Produktstruktur sind als Mindestanforderung die Produktbereiche abzubilden. Es ist auch eine Darstellung auf Produktgruppenebene möglich.

3.2.4. Haushaltsausgleich

Zukünftig bezieht sich der **Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes**, sondern auf die **Sicherung des Vermögensbestandes** durch die Erhaltung der Ertragskraft, die vom Ressourcenaufkommen (Erträge) und vom Ressourcenverkauf (Aufwendungen) bestimmt wird. Maßgebend für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisrechnung.

Das Konzept des Haushaltsausgleichs im NKF berücksichtigt zwei Komponenten:

- Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Ergebnisplan ausgeglichen ist: (Ertrag \geq Aufwand)
- Der Saldo des Kontos „Eigenkapital“ darf nicht negativ sein (Eigenkapital ≥ 0)

Der Haushaltsausgleich im NKF definiert sich nach § 75 Gemeindeordnung (GO) NRW wie folgt:

Der Haushalt ist nach § 75 Abs. 2 S. 2 GO NRW ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Hierbei wird ein „echter Haushaltsausgleich“ angestrebt.

Der Haushalt ist nach § 75 Abs. 2 S. 3 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Es handelt sich dann um einen „unechten Haushaltsausgleich“.

Die **Ausgleichsrücklage** ist Bestandteil des Eigenkapitals und wie folgt definiert:

- in der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen
- Jahresüberschüsse können durch Beschluss der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die allg. Rücklage einen Bestand i.H.v. mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.

Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bei Fehlbedarf = Fiktion des Haushaltsausgleichs

- Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist in § 4 der Haushaltssatzung auszuweisen.

Nach § 75 Abs. 4 S.1 GO NRW bedarf die Aufstellung der Haushaltssatzung der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, wenn bei der Aufstellung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen ist. Demzufolge liegt ein defizitärer Haushalt vor.

Der Haushalt ist **nicht** ausgeglichen, wenn die Allgemeine Rücklage (in Planung oder Rechnung) über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert wird; mit der Folge, dass eine Genehmigungspflicht eintritt, die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen durch die Kommunalaufsicht erteilt werden.

Abweichend von der Rechnungslegung beinhaltet die Haushaltsplanung lediglich Ergebnis- und Finanzplan, also die periodenbezogenen Komponenten, als Rahmenvorgabe für das kommunale Handeln.

Auf die Erstellung einer „Planbilanz“ für den Schlussbilanzstichtag des Haushaltsjahres wird verzichtet. Im Mittelpunkt der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan mit der vollständigen, periodengerechten Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs. Als wesentliche Unterscheidung zum kameralen System gehören hierzu vor allem die Berücksichtigung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch die Aufnahme der Abschreibungen und die Darstellung künftiger Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen u. a. für Pensionsrückstellungen.

Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidend ist nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlungen, sondern die Zuordnung zum Zeitraum, der dem Ressourcenaufkommen und -verbrauch zuzurechnen ist. Überwiegender Inhalt des Ergebnisplans sind die Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Finanzplan enthält alle Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, zusätzlich aber auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und die sonstigen nicht ergebniswirksamen Zahlungen. Er dient damit der Planung der Finanzierung und ist die Ermächtigung für Investitionen und Kreditaufnahmen.

3.3. Aufbau des doppischen Haushaltes

Der Haushaltsplan ist die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Gemeinde (s. § 79 Abs. 3 S, 1 Gemeindeordnung (GO) NRW). Der Haushaltsplan besteht aus einem Ergebnisplan, einem Finanzplan und Teilplänen. Das Haushaltssicherungskonzept ist ein Bestandteil des Haushaltsplanes. Der Stellenplan ist Anlage zum Haushaltsplan.

Die Teilpläne bestehen jeweils aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan. Sie werden produktorientiert oder nach Verantwortungsbereichen aufgestellt.

Im Fokus der Haushaltsbetrachtung stehen die Ergebnisse des Verwaltungshandelns (Outputorientierung). Es entfällt die Trennung in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt. Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von Produkten, die zu Produktgruppen und dann zu Produktbereichen zusammengefasst werden. An dieser Stelle werden alle Informationen, die im kamerale System an verschiedenen Stellen abgebildet wurden, produktbezogen zusammengeführt. **Insgesamt weist der Haushaltsplan der Gemeinde Engelskirchen 17 Produktbereiche und 56 Produkte aus.**

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Die Trennung in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt entfällt ebenso wie die bisher praktizierte Gliederung nach Unterabschnitten. Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von Produktbereichen, Produktgruppen (in Engelskirchen wird darauf verzichtet), Produkten und soweit notwendig Teilprodukten. Der Gesetzgeber hat 16 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik eingeschränkt, da von der Statistik vom NKF abweichende Darstellungen der Zahlungsströme gefordert werden. Die Produktgruppen des NKF (z. B. Schulbereich) mussten erweitert werden, um die finanzstatistischen Anforderungen zu erfüllen. Um eine ausreichende Transparenz zu erreichen wird der neue Haushalt der Gemeinde Engelskirchen auf **Produktebene** ausgewiesen.

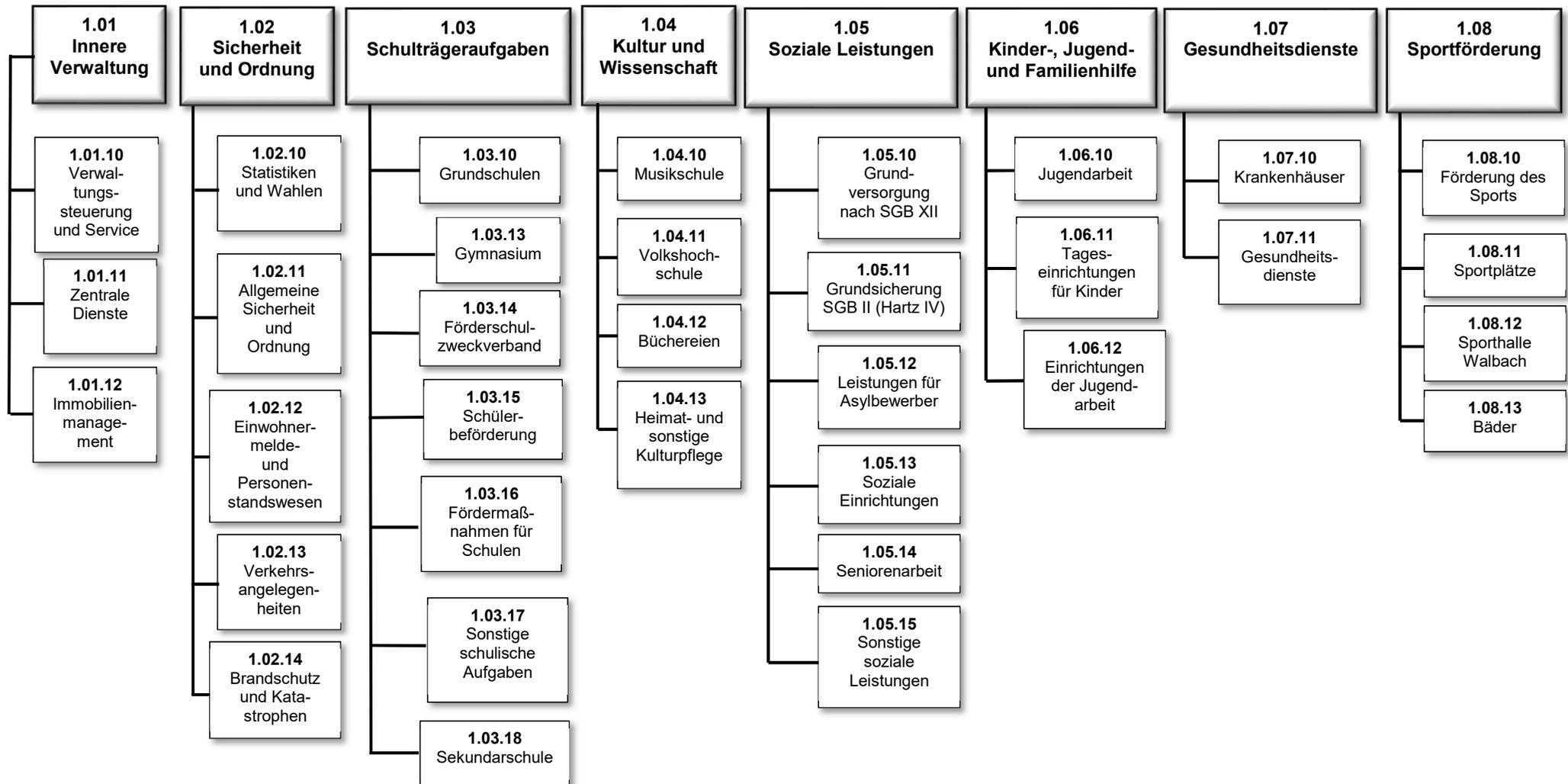
Bei der Bildung von Produktbereichen sowie deren Abbildung im Haushaltsplan der Gemeinde sind die nachfolgend aufgeführten Produktbereiche verbindlich. Die zur Abgrenzung der Produktbereiche vorgenommene Zuordnung ist zu beachten. Dazu gilt, dass die fachlichen Verwaltungsaufgaben und die wirtschaftlichen Betätigungen den sachlich betroffenen Produktbereichen zuzuordnen sind.

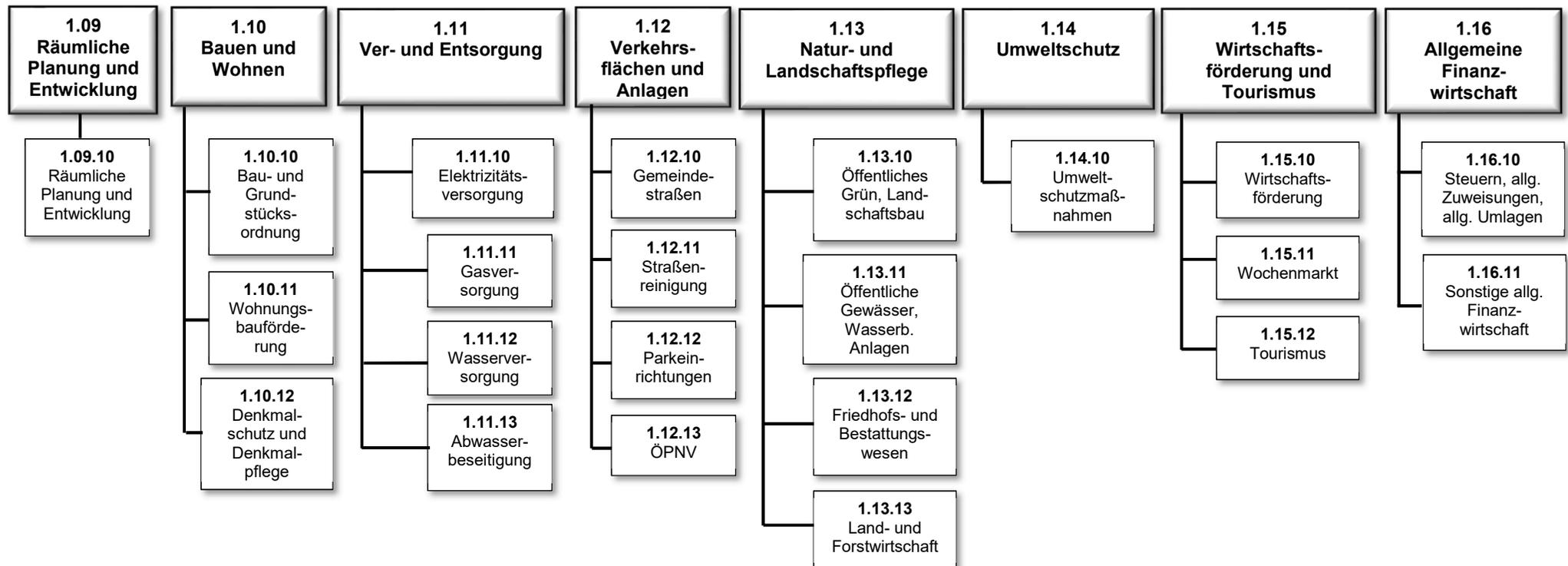
Der kommunale Haushaltsplan ist laut der Anlage 6 VV Muster zur GO und KomHVO in die nachfolgenden Produktbereiche zu gliedern:

- 01 Innere Verwaltung
- 02 Sicherheit und Ordnung
- 03 Schulträgeraufgaben
- 04 Kultur und Wissenschaft
- 05 Soziale Leistungen
- 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 07 Gesundheitsdienste
- 08 Sportförderung
- 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 17 Stiftungen

Innerhalb der Grenzen dieser Produktbereiche können Produktgruppen oder auch Produkte gebildet werden. Es bleibt dabei jeder Gemeinde überlassen, ob sie im Haushaltplan lediglich eine weitere Gliederungsebene darstellt (Produktgruppen) oder tiefer untergliedert (Produkte).

Im Haushaltsplan der Gemeinde Engelskirchen sind unterhalb der Produktbereiche folgende Produkte gebildet:





Das Zahlenwerk des Produkthaushaltes ist folgendermaßen aufgebaut:

- **Gesamtergebnisplan**
- **Gesamtfinanzplan**
- **Teilpläne auf Produktbereichsebene**
- **Teilpläne auf Produktebene**

Als zusätzliches Instrument zur verbesserten Steuerung des Verwaltungshandelns und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit soll eine umfassende Kosten- und Leistungsrechnung (internes Rechnungswesen) geführt werden. Die Kosten- und Leistungsrechnung ermöglicht eine differenzierte Betrachtungsweise von Kostenstellen und ist geeignet die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung zu fördern. Um diese Vorteile nutzen zu können, hat die Gemeinde Engelskirchen im Zuge der Umstellung auf die Doppik eine Kosten- und Leistungsrechnung gleich mit eingeführt. Es handelt sich hierbei um ein Instrument, das in den nächsten Jahren beliebig gestaltet werden kann. Ziel sollten sinnvolle Auswertungen sein. Es ist sicherzustellen, dass darauf resultierendes Zahlenmaterial seinen Adressaten findet.

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele werden zwischen Rat und Verwaltung im Rahmen des Haushaltsplanes vereinbart. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind gegebenenfalls zielbezogene quantitative und qualitative Leistungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen.

Im Zuge der weiter oben angesprochenen Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung ist es zudem möglich, nahezu verursachungsgerecht interne Leistungsbeziehungen zwischen den verschiedenen Produkten abzubilden. Auch dieses Instrument wird in den nächsten Jahren sukzessive verfeinert. Im Idealfall werden alle Kosten auf externe Produkte verrechnet, wodurch der Refinanzierungsbedarf von außen deutlich wird.

Mit der Umstellung des kameralen Systems auf das kaufmännische Haushalts- und Rechnungswesen eröffnen sich den Entscheidungsträgern in der Gemeinde wesentlich verbesserte Steuerungspotentiale, die bei entsprechender Nutzung auch geldwerte Steuergewinne erwarten lassen. Sie können insbesondere aus den verbesserten Erkenntnissen über das kommunale Vermögen und den vollständigen Ressourcenverbrauch gewonnen werden.

Steuergewinne können jedoch nur erzielt werden, in dem die umfangreich zur Verfügung stehenden Daten analysiert und auch „heilige Kühe“ beim Namen genannt werden. Geschieht dies nicht, entstehen Datenfriedhöfe auf einem kostenintensiven Niveau, die wir uns nicht leisten können. Es wird daher bei allen Beteiligten eine neue Denkweise in der Beurteilung der hauswirtschaftlichen Daten in Verbindung mit den Kennzahlen angestrebt. Ein gemeinsamer Weg muss hier zwischen Rat und Verwaltung erarbeitet werden. In diesem Zusammenhang sind alle an der Haushaltswirtschaft beteiligten Kolleginnen und Kollegen gefordert, das notwendige Datenmaterial zu erfassen und auf einem aktuellen Stand zu halten. Weiterhin soll die NKF-Reform die der Transparenz der kommunalen Haushaltswirtschaft für Rat und Bürgerschaft steigern. Ein spannender Prozess der finanzwirtschaftlichen Neuorientierung liegt vor allen Beteiligten.

3.4. Bilanz des Vorvorjahres 2022

Gemeinde Engelskirchen Bilanz zum 31.12.2022							
AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR		EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Bilanzierungshilfe		0,00	0,00				
1. Anlagevermögen		139.667.131,79	140.568.774,94	1. Eigenkapital		32.699.160,71	30.733.756,97
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		41.295,00	28.063,00	1.1. Allgemeine Rücklage		24.184.217,29	24.200.679,07
1.2. Sachanlagen		103.309.046,58	104.232.304,36	1.2. Ausgleichsrücklage		6.533.077,90	4.201.647,41
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.146.514,36	6.227.241,90	1.3. Jahresüberschuss		1.981.865,52	2.331.430,49
1.2.1.1. Grünflächen	4.774.249,11		4.800.971,98	2. Sonderposten		28.537.546,35	29.390.023,55
1.2.1.2. Ackerland	51.716,66		51.716,66	2.1. für Zuwendungen		19.058.846,95	19.475.087,24
1.2.1.3. Wald, Forsten	586.993,33		609.053,00	2.2. für Beiträge		9.280.489,31	9.709.018,31
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	733.555,26		765.500,26	2.3. Sonstige Sonderposten		198.210,09	205.918,00
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		40.763.583,91	41.936.244,03	3. Rückstellungen		19.307.526,93	20.131.460,07
1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	317.563,29		304.953,29	3.1. Pensionsrückstellungen		10.778.202,00	10.520.990,00
1.2.2.2. Schulen	31.715.393,11		32.444.869,11	3.2. Instandhaltungsrückstellungen für Deponien und Altlasten		230.000,00	230.000,00
1.2.2.3. Wohnbauten	1.014.446,91		1.034.112,53	3.3. Instandhaltungsrückstellungen		4.517.521,51	4.503.068,26
1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.716.180,60		6.152.309,10	3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW		3.781.803,42	4.877.401,81
1.2.3. Infrastrukturvermögen		50.423.302,34	51.845.487,48	4. Verbindlichkeiten		66.333.067,25	71.488.524,92
1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.669.971,09		9.632.532,59	4.1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		28.160.565,95	30.776.771,50
1.2.3.2. Brücken und Tunnel	5.582.116,26		6.648.773,00	4.1.1. vom öffentlichen Bereich	27.392.189,95		29.961.395,50
1.2.3.3. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	121.245,00		123.474,52	4.1.2. von Kreditinstituten	768.376,00		815.376,00
1.2.3.4. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	33.618.024,00		34.941.860,37	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		34.000.000,00	38.000.000,00
1.2.3.5. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.431.945,00		1.498.847,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		7.500,00	9.000,00
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden		95.177,00	103.588,00	4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.631.889,76	1.269.938,47
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		470.685,00	492.055,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		69.796,48	134.416,58
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.003.860,49	1.134.568,49	4.6. Sonstige Verbindlichkeiten		363.308,78	479.250,30
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.417.866,00	1.346.728,95	4.7. Erhaltene Anzahlungen		2.100.006,28	819.148,07
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.988.057,48	1.146.390,51	5. Passive Rechnungsabgrenzung		4.112.362,50	4.080.772,52
1.3. Finanzanlagen		36.316.790,21	36.328.407,58				
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		9.529.546,93	9.529.546,93				
1.3.2. Beteiligungen		425.272,48	425.272,48				
1.3.3. Sondervermögen		26.197.398,64	26.197.398,64				
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens		121.760,20	133.377,57				
1.3.5. Ausleihungen		42.811,96	42.811,96				
1.3.5.1. an verbundene Unternehmen	10.101,96		10.101,96				
1.3.5.2. Sonstige Ausleihungen	32.710,00		32.710,00				
2. Umlaufvermögen		11.237.089,33	15.123.670,71				
2.1. Vorräte		66.783,40	63.773,40				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		66.783,40	63.773,40				
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		7.363.781,51	6.193.674,37				
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		1.531.730,91	1.630.043,09				
2.2.1.1. Gebühren	163.979,89		67.462,11				
2.2.1.2. Beiträge	42.918,68		173.067,69				
2.2.1.3. Steuern	367.370,80		695.783,13				
2.2.1.4. Transferleistungen	324.621,82		369.518,00				
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.032.999,72		324.212,16				
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen		5.089.314,90	4.288.456,97				
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	18.397,32		2.043,56				
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00		0,00				
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	5.070.917,58		4.286.413,41				
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände		342.675,70	275.174,31				
2.3. Liquide Mittel		3.806.524,42	8.866.222,34				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		85.442,62	112.092,38				
Summe Aktiva		150.989.663,74	155.824.538,03	Summe Passiva		150.989.663,74	155.824.538,03

3.4.1. Allgemeine Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Dauerhaftigkeit bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und über einen längeren Zeitraum dem Geschäftsbetrieb dienen soll.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Gegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören Rechte und sonstige wirtschaftliche Güter, wie z.B. Konzessionen, Lizenzen, Patente, Nutzungs-, Bezugs-, Nießbrauch- und Urheberrechte.

Sachanlagen

Zum Sachanlagevermögen gehören:

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten, Sonstige unbebaute Grundstücke)

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte differenziert nach Nutzungsarten, wie: Kindertageseinrichtungen, Schulen, Wohnbauten etc.

Infrastrukturvermögen, wie Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen, sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen, als Bestandteil des Anlagevermögens, sind nur solche Geld- bzw. Kapitalanlagen auszuweisen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen.

Anteile an verbundenen Unternehmen (100%ige Beteiligung)

Beteiligungen (Anteile an Kapitalgesellschaften, Zweckverbänden, Stiftungen, GmbH)

Sondervermögen (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit)

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Verwaltung nicht dauerhaft dienen sollen.

Vorräte

Zu den Vorräten zählen die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren sowie unfertige und fertige Maßnahmen (z.B. zu erschließende und erschlossene aber auch nicht veräußerte Grundstücke im Gewerbegebiet).

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, wie Gebühren, Beiträge, Steuern etc.

Privatrechtliche Forderungen gegenüber verschiedenen Bereichen.

Wertpapiere des Umlaufvermögens

Als Wertpapiere des Umlaufvermögens sind die jederzeit verfügbaren Wertpapiere auszuweisen.

Liquide Mittel

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen.

Rechnungsabgrenzungsposten

Durch Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und Zeit nach. Aktive RAP sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Das Eigenkapital gliedert sich in vier Eigenkapitalpositionen auf:

Allgemeine Rücklage

In der Eröffnungsbilanz ergibt sich die allgemeine Rücklage aus dem Saldo der bereits vorhandenen Vermögens- und Schuldenwerte sowie der Sonderposten und der ggf. zu bildenden Sonderrücklagen.

Sonderrücklagen

Teile des Eigenkapitals mit einer speziellen Zweckbindung werden separat als Sonderrücklage in der Bilanz ausgewiesen.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist ein von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat.

Jahresüberschuss, Jahresfehlbetrag

Hier werden ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Sonderposten

Auf der Passivseite der Bilanz werden die Sonderposten für zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, zweckgebundene Beiträge und Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten gebildet.

Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten oder für Aufwendungen gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand (=Werteverzehr) der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll. Rückstellungen können u. a. für Pensionszahlungen, unterlassene Instandhaltungen, nicht genommenen Urlaub, Überstunden und Prozessrisiken gebildet werden.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen grundsätzlich die den Kommunen von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital zurückzuzahlen. Kredite werden für Investitionen und zur Liquiditätssicherung aufgenommen. Man unterscheidet in Kredite

vom öffentlichen Bereich

vom privaten Bereich.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Kreditähnliche Geschäfte sind zum Beispiel: Schulübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen nach dem Städtebauförderungsgesetz, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte, Leasingverträge.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen Gegenleistung noch aussteht.

Sonstige Verbindlichkeiten

Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder entgeltlichem Leistungsaustausch beruhen. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören insbesondere Steuerverbindlichkeiten, Transferverbindlichkeiten oder erhaltene Anzahlungen.

Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

3.5. Ergebnisrechnung vom 01.01.2022 – 31.12.2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-37.320.823,51	-34.911.328,00	0,00	-36.980.621,07	-2.069.293,07	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.860.198,74	-3.544.889,00	0,00	-5.333.611,55	-1.788.722,55	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	-22.914,37	0,00	0,00	-6.832,59	-6.832,59	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.604.971,55	-1.698.500,00	0,00	-1.914.426,24	-215.926,24	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-326.154,60	-300.200,00	0,00	-329.815,12	-29.615,12	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-769.247,58	-690.800,00	0,00	-738.732,57	-47.932,57	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.446.418,70	-857.200,00	0,00	-1.317.753,51	-460.553,51	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	-47.350.729,05	-42.002.917,00	0,00	-46.621.792,65	-4.618.875,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.196.319,38	5.377.500,00	0,00	5.586.706,60	209.206,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	531.369,00	688.100,00	0,00	804.948,41	116.848,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.004.758,16	8.119.509,56	45.059,56	9.424.558,97	1.305.049,41	3.601,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.641.861,63	3.809.186,00	0,00	3.700.983,71	-108.202,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.107.590,74	22.714.158,00	0,00	22.290.694,74	-423.463,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.144.476,10	1.665.460,00	0,00	2.472.956,96	807.496,96	2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.626.375,01	42.373.913,56	45.059,56	44.280.849,39	1.906.935,83	5.601,35
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.724.354,04	370.996,56	45.059,56	-2.340.943,26	-2.711.939,82	5.601,35
19	+ Finanzerträge	-137.235,82	-156.400,00	0,00	-148.274,83	8.125,17	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	530.159,37	570.800,00	0,00	507.352,57	-63.447,43	0,00
21	= Finanzergebnis	392.923,55	-414.400,00	0,00	359.077,74	-55.322,26	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.331.430,49	785.396,56	45.059,56	-1.981.865,52	-2.767.262,08	5.601,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	-740.337,00	0,00	0,00	740.337,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	-740.337,00	0,00	0,00	740.337,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-2.331.430,49	45.059,56	45.059,56	-1.981.865,52	-2.026.925,08	5.601,35

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-37.697,11			-89.735,27		
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00			0,00		
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00			94.579,68		
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00			11.617,37		

3.6. Inhalt der einzelnen Positionen des Ergebnisplanes

Der Ergebnisplan stellt alle Aufwendungen den Erträgen der Kommunen gegenüber.

Erträge sind das bewertete Ressourcenaufkommen einer Periode.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen nach den Zeilen des Ergebnisplanes aufgeführt.

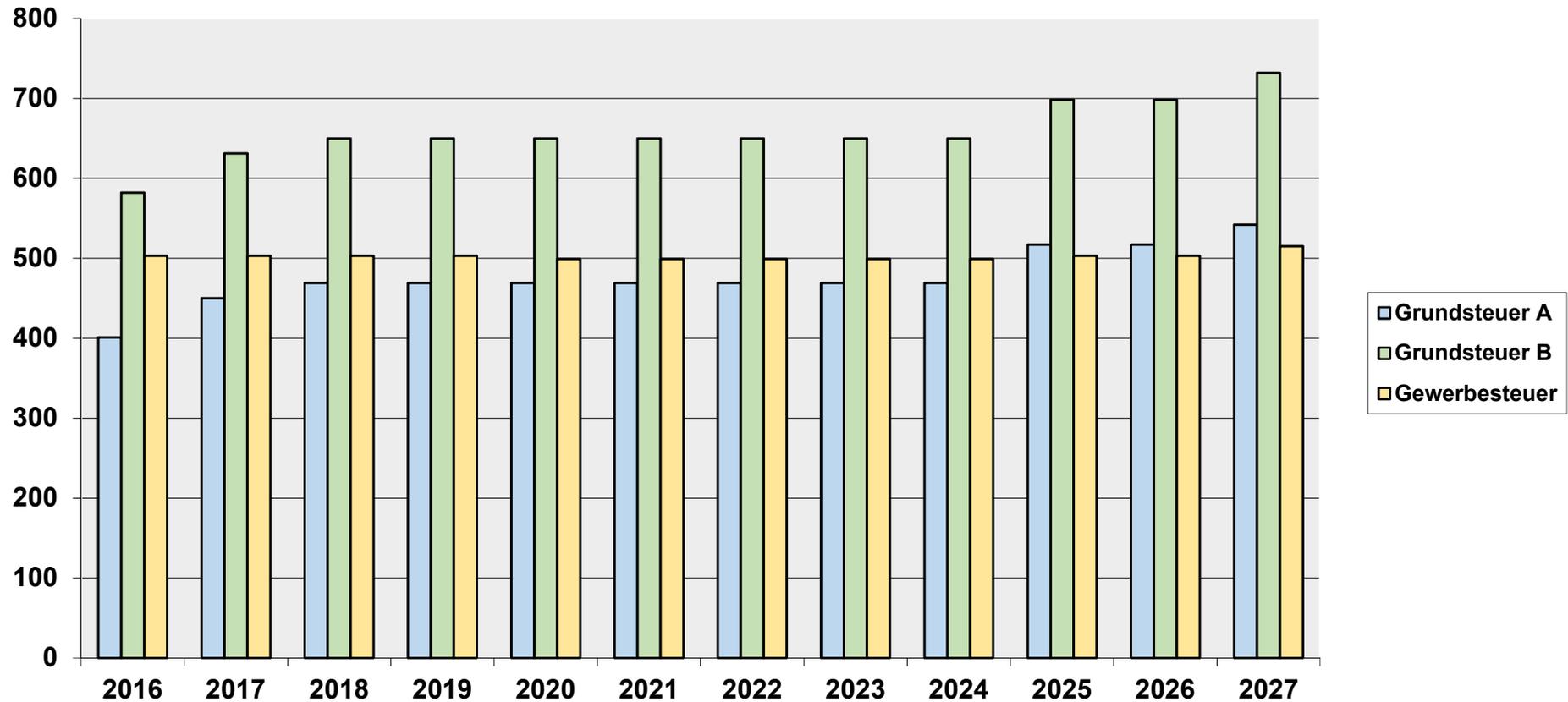
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit – Erträge

Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	-47.968,12	-49.034,00	-48.778,00	-54.263,00	-54.855,00	-58.005,00
Grundsteuer B	-4.052.458,59	-4.096.572,00	-4.139.080,00	-4.488.049,00	-4.538.314,00	-4.796.943,00
Gewerbsteuer	-18.250.691,39	-17.597.550,00	-18.117.700,00	-18.807.531,00	-19.367.368,00	-20.382.900,00
Gemeindeanteil Einkommensteuer	-11.149.646,83	-11.429.680,00	-12.081.265,00	-12.914.872,00	-13.625.190,00	-14.224.698,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-2.209.414,85	-2.214.227,00	-2.426.526,00	-2.496.895,00	-2.544.336,00	-2.592.678,00
Sonstige Vergnügungssteuer	-62.868,19	-71.700,00	-71.700,00	-71.700,00	-71.700,00	-71.700,00
Hundesteuer	-135.928,00	-134.500,00	-134.500,00	-134.500,00	-134.500,00	-134.500,00
Kompensationszahlung	-1.071.587,75	-1.213.402,00	-1.164.746,00	-1.233.466,00	-1.268.003,00	-1.297.167,00
Grundbesitzabgaben aus Altdatenüber	-57,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern und ähnliche Abgaben	-36.980.621,07	-36.806.665,00	-38.184.295,00	-40.201.276,00	-41.604.266,00	-43.558.591,00

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

Entwicklung der Realsteuerhebesätze



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	401	450	469	469	469	469	469	469	469	517	517	542
Grundsteuer B (inkl. Straßenreinigung/ Winterdienst)	582	631	650	650	650	650	650	650	650	698	698	732
Gewerbesteuer	503	503	503	503	499	499	499	499	499	503	503	515

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen Land	0,00	0,00	-649.196,00	-440.285,00	-464.942,00	-484.934,00
Bedarfszuweisungen Land	-1.135.777,56	-923.700,00	-953.115,00	-959.400,00	-965.800,00	-972.300,00
Allgemeine Zuweisungen Bund	-424.916,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Zuweisungen Land	-54.503,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen Bund	-7.500,00	-43.000,00	-43.400,00	-43.800,00	-43.800,00	-44.000,00
Zuweisungen Land	-2.486.874,46	-2.182.700,00	-1.725.500,00	-1.735.500,00	-1.745.500,00	-1.755.500,00
Zuweisungen Gmd.	-23.880,27	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
Zuschüsse pri.U	-2.600,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Zuschüsse übr.B	-1.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-1.177.410,40	-1.136.600,00	-1.186.600,00	-1.301.600,00	-1.476.600,00	-1.596.600,00
Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau.	-4.169,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-6.788,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-7.702,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00
Einheitslastenabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen und allg. Umlagen	-5.333.611,55	-4.335.700,00	-4.607.511,00	-4.530.285,00	-4.746.342,00	-4.903.034,00

Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter **Zuweisungen** versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung an die Erfüllung bestimmter Verwendungsaufgaben geknüpft ist. **Zuschüsse** sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Bei den allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

Zeile 3 Sonstige Transfererträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen	-6.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	-6.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung werden Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	-394.515,56	-352.700,00	-410.700,00	-410.700,00	-410.700,00	-410.700,00
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt	-569.878,57	-577.200,00	-662.200,00	-662.200,00	-662.200,00	-662.200,00
Elternbeiträge OGS	-521.503,11	-425.000,00	-627.000,00	-627.000,00	-627.000,00	-627.000,00
Aufl. SoPo Ersch. BauG-Z. Zuschüsse	-344.813,00	-370.500,00	-370.500,00	-370.500,00	-370.500,00	-370.500,00
Aufl. SoPo Beitr. KAG-Z. Zuschüsse	-83.716,00	-78.900,00	-78.900,00	-78.900,00	-78.900,00	-78.900,00
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-1.914.426,24	-1.804.300,00	-2.149.300,00	-2.149.300,00	-2.149.300,00	-2.149.300,00

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, um die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. **Verwaltungsgebühren** sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. **Benutzungsgebühren** sind demgegenüber Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen. **Beiträge** sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen (z. B. Kanalanschluss- und Straßenbaubeiträge).

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erträge aus Verkauf	-8.007,23	-20.700,00	-20.700,00	-20.700,00	-20.700,00	-20.700,00
Mieten und Pachten	-284.455,89	-257.000,00	-297.000,00	-297.000,00	-297.000,00	-297.000,00
Mietnebenkosten	-1.019,06	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
Dienstleistungen	-3.282,98	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Andere sonst. priv. Leistungsentgelte	-2.739,74	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Leistungsentgelte für IT-Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Einspeisevergütung Stromerzeugung	-30.310,22	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
Vermischte Einnahmen	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-329.815,12	-310.200,00	-350.200,00	-350.200,00	-350.200,00	-350.200,00

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen im Wesentlichen Erträge aus Verkauf sowie Miet- und Pachterträge.

Zeile 6 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erstattungen vom Bund	-5.260,00	-8.400,00	-108.400,00	-129.000,00	-89.100,00	-139.500,00
Erstattungen vom Land	-72.852,86	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
Erstattungen von Gemeinden	-54.147,00	-40.000,00	-48.000,00	-48.700,00	-49.400,00	-50.100,00
Erstattungen vom so. öff. Bereich	-20.362,02	-20.800,00	-24.800,00	-20.800,00	-20.800,00	-20.800,00
Erstattungen von verb. Unt., Bet., Sond	-337.646,70	-418.400,00	-455.000,00	-456.900,00	-463.100,00	-469.400,00
Erstattung vom Tech. Betrieb (AÖR)	-83.916,31	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	-13.569,14	-78.100,00	-78.100,00	-79.500,00	-80.900,00	-82.300,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	-47.729,60	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
Andere sonstige Kostenerstattungen	-7.034,94	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Erstattung Schülerfahrkosten	-16.312,50	-12.200,00	-12.200,00	-12.200,00	-12.200,00	-12.200,00
Erstattung Pers.kosten- Umsetzung SGB II	-68.760,23	-77.000,00	-78.000,00	-79.500,00	-81.000,00	-82.500,00
Erstattung Sachkosten - Umsetzung SGB II	-10.821,21	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
Erstattung Fahrradleasing	-320,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodenfremde Kostenerstattungen	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-738.732,57	-777.800,00	-927.400,00	-949.500,00	-919.400,00	-979.700,00

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt i. d. R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Veräußerung Grundstücke	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Ordnungsrechtliche Erträge	-8.166,19	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
Bußgelder	-14.739,00	-12.300,00	-12.300,00	-12.300,00	-12.300,00	-12.300,00
Zwangsgelder	-1.000,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Verwarnungsgelder	-92.067,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
Vollstreckungsgebühren	-23.166,54	-33.000,00	-33.000,00	-33.000,00	-33.000,00	-33.000,00
Säumniszuschläge	-15.567,50	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
Mahngebühren	-13.847,96	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Stundungszinsen	-7.936,63	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Rücklastschriftgebühren	-250,86	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Aussetzungszinsen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Verspätungszuschläge	-5.925,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Hinterziehungszinsen	-336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausgleichzahlungen	-315,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-7.128,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
Konzessionsabgaben	-592.564,60	-615.600,00	-615.600,00	-615.600,00	-615.600,00	-615.600,00
Schadenersatz	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	-6.079,24	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Spenden	0,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
Andere so. Ertr. Aus lfd. Verwaltun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung von sonst. SoPo Zweckgebunden	-78.558,69	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00
Auflösung oder Herabsetzung EWB	-104.260,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung oder Herabsetzung PWB	-12.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-331.083,29	-81.300,00	-81.100,00	-82.700,00	-84.400,00	-86.100,00
Buchungsdifferenzen	-88,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	-1.860,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	-1.317.753,51	-876.400,00	-876.200,00	-877.800,00	-879.500,00	-881.200,00

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören alle Erträge, die nicht einem anderen Posten zuzuordnen sind. Hierzu gehören insbesondere Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

Zeile 8 aktivierte Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen der Kommune gegenüber, die zur Erstellung von Anlagevermögen eingesetzt wurden. Einzubeziehen sind Aufwendungen, die Herstellungskosten darstellen (z. B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Maschinen usw.).

Bei der Gemeinde Engelskirchen sind keinerlei aktivierbare Eigenleistungen geplant oder angefallen.

Zeile 9 Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen.

Zeile 10 Ordentliche Erträge; Gesamtsumme

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	-46.621.792,65	-44.911.065,00	-47.094.906,00	-49.058.361,00	-50.649.008,00	-52.822.025,00

Aufwendungen sind der bewertete Ressourcenverbrauch einer Kommune.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit – Aufwendungen

Zeile 11 Personalaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bezüge der Beamten	381.703,00	355.900,00	366.700,00	374.100,00	381.600,00	389.300,00
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	3.477.280,36	3.993.800,00	4.482.300,00	4.572.140,00	4.661.085,00	4.744.600,00
Jahressonderzahlung tariflich Beschäftigte	182.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vergütungen der sonstigen Beschäftigten	8.018,40	36.100,00	48.600,00	49.500,00	50.500,00	51.500,00
Beiträge Versorgungskasse tarifl. Besch	271.696,61	331.500,00	371.000,00	378.500,00	386.000,00	392.800,00
Sozialversicherungsbeiträge tariflich B	718.140,33	827.200,00	977.600,00	996.900,00	1.016.000,00	1.034.000,00
Sozialversicherungsbeiträge so. Besch.	200,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beihilfen, Unterstützungen Beamte	18.825,00	18.800,00	19.000,00	19.400,00	19.800,00	20.200,00
Beihilfen, Unterstützungen tariflich B.	603,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	191.150,00	191.400,00	209.800,00	214.000,00	218.300,00	222.700,00
Zuführung Rückst. Inanspruch. Alt	258.201,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht gen. Urlaub	9.365,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Überstunden	27.243,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Beihilfe	40.427,00	40.400,00	47.700,00	48.700,00	49.700,00	50.700,00
Rückstellungen für Leistungszulagen	-2.495,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pauschalierte Lohnsteuer	2.521,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	950,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	5.586.706,60	5.795.100,00	6.522.700,00	6.653.240,00	6.782.985,00	6.905.800,00

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit dem aktiven Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Vergütungen der tariflich Beschäftigten und der Bezüge der Beamten einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes sowie Sachbezüge.

Zeile 12 Versorgungsaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Versorgungsbezüge der Beamten	632.607,41	594.600,00	692.000,00	705.800,00	719.900,00	734.300,00
Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng	146.706,00	146.700,00	146.700,00	149.600,00	152.600,00	155.700,00
Pensionsrückstellungen für Vers.empfäng	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beihilferückstellungen für Vers.empfäng	35.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	804.948,41	741.300,00	838.700,00	855.400,00	872.500,00	890.000,00

Unter Versorgungsaufwendungen sind alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dies sind auch Aufwendungen wie Beihilfen und gesetzliche Sozialabgaben.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufwendungen f. Personalausweise u.Pässe	88.267,29	78.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
Strom	252.692,22	572.300,00	576.300,00	576.380,00	576.460,00	576.500,00
Gas	142.759,50	259.100,00	262.100,00	262.170,00	262.230,00	262.300,00
Fernwärme	51.291,09	169.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00
Heizöl	19.277,29	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
Treibstoffe für Fahrzeuge	27.152,88	21.000,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.110,00
Treibstoffe für Sonstiges	801,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wasser	22.752,23	27.000,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.110,00
Abwasser	719.707,56	779.100,00	789.300,00	869.300,00	869.300,00	922.310,00
Holzpellets	42.659,78	72.600,00	72.600,00	72.600,00	72.600,00	72.600,00
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.058.872,33	374.900,00	387.900,00	384.160,00	382.430,00	379.400,00
Zwischensumme	2.426.233,85	2.374.800,00	2.420.200,00	2.496.610,00	2.495.020,00	2.545.130,00

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	2.426.233,85	2.374.800,00	2.420.200,00	2.496.610,00	2.495.020,00	2.545.130,00
Wartung Gebäudetechnik	110.701,99	104.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00
Pflege Außenanlagen	242.882,29	290.600,00	280.900,00	280.900,00	280.910,00	280.920,00
Reinigung, Winterdienst für Grundstücke	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Sanierungsmaßnahmen Gebäude	0,00	150.000,00	117.100,00	20.000,00	0,00	0,00
Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	23.431,89	11.600,00	14.900,00	14.970,00	14.985,00	15.050,00
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.541.092,71	1.235.940,00	1.275.940,00	1.275.980,00	1.275.980,00	1.276.000,00
Unterhaltung Maschinen und tech. Anlagen	62.888,06	35.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Unterhaltung Fahrzeuge	57.852,80	28.400,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00
Reparatur Fahrzeuge	6.264,67	6.900,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	206.017,37	221.700,00	221.700,00	221.700,00	221.700,00	221.700,00
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	194.389,14	115.000,00	138.000,00	138.020,00	138.000,00	138.020,00
Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtung	75.467,38	78.500,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude	55.051,33	26.200,00	26.200,00	26.440,00	26.685,00	26.920,00
Abfallentsorgung	115.262,10	81.550,00	84.550,00	84.610,00	84.750,00	84.810,00
Gebäudereinigung	544.193,74	441.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
Schornsteinreinigung	2.087,12	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Andere sonst. Unterh. u. Bewirtschaftung	1.427,41	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Afw. F. Wartung Datenverarbeitungseinrichtungen	92.656,12	32.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00
Schülerbeförderungskosten	676.103,59	720.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
Lehrmittel nach Lernmittelfreiheitsges.	80.968,15	84.150,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
Lehr- und Unterrichtsmittel	37.779,88	72.795,00	83.150,00	83.150,00	83.150,00	83.150,00
Projektorientierter Unterrichtsbedarf	51.066,01	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
Medien	199,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere sonst. Verw.- u. Betriebsaufwend	4.066,19	75.870,00	73.870,00	73.940,00	73.950,00	74.000,00
Betriebskosten OGS	1.066.340,67	1.126.000,00	1.374.000,00	1.374.000,00	1.374.000,00	1.374.000,00
Erstattungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	7.674.424,38	7.380.205,00	7.794.510,00	7.774.320,00	7.753.130,00	7.803.700,00

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	7.674.424,38	7.380.205,00	7.794.510,00	7.774.320,00	7.753.130,00	7.803.700,00
Erstattungen Gmd.	6.208,05	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Erstattungen an Zweckverbände	152.679,33	135.000,00	185.000,00	186.850,00	188.800,00	190.600,00
Erstattungen an so. öffentlichen Bereich	207.891,00	231.980,00	260.380,00	265.270,00	270.260,00	275.190,00
Erstattungen an verb. Unt., Bet., Sond.	108.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00
Aufwandserstattung an Tech.Betrieb (AöR)	64.625,42	82.300,00	182.300,00	182.300,00	182.300,00	182.300,00
Erstattungen an private Unternehmen	10.387,55	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Erstattungen an übrige Bereiche	123.359,29	103.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00
Waren	21.368,65	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Aufwendungen für Auftausalz	746,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	60.342,58	58.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Andere sonst. Sach- und Dienstleistungen	475,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
Winterdienstdurchführung durch Dritte	238.656,40	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
Kehrdienstdurchführung durch Dritte	64.265,25	27.000,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	349.892,58	343.000,00	342.500,00	342.500,00	342.500,00	342.500,00
Ordnungsbehördliche Maßnahmen	37.953,84	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Verwaltungsdienstleistungen RVK	18.329,10	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
Aufw. für Mittagessen Ganztagschule	284.753,88	293.300,00	327.800,00	327.800,00	327.800,00	327.800,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.424.558,97	9.120.785,00	9.774.990,00	9.761.540,00	9.747.290,00	9.804.590,00

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen von Dritten. Zu den Aufwendungen für Dienstleistungen zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
AfA imm. VermG des AV	13.943,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AfA AuB unbebauter Grundstücke	17.544,00	8.000,00	0,00	5.500,00	11.000,00	11.000,00
AfA Geb.,Aufb.,Betr. beb. Gr.	1.226.387,72	1.311.426,00	1.312.430,00	1.382.322,00	1.559.514,00	1.599.130,00
AfA Brücken und Tunnel	112.680,78	82.200,00	101.000,00	111.000,00	121.000,00	131.000,00
AfA Ver- u. Entsorgungsanlagen	2.229,52	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrsl.	1.795.140,42	1.812.471,00	1.795.746,00	1.865.156,00	2.006.664,00	2.040.026,00
AfA so. Bauten d. Infrastrukturv.	66.901,00	67.447,00	67.147,00	60.907,00	60.907,00	59.471,00
AfA Maschinen	150,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AfA technische Anlagen	34.935,00	12.800,00	19.800,00	32.800,00	32.800,00	32.800,00
AfA Betriebsvorrichtungen	186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AfA Fahrzeuge	134.485,79	101.800,00	111.800,00	175.500,00	175.500,00	181.300,00
AfA BuG	274.553,08	259.976,00	242.276,00	247.714,00	250.714,00	251.372,00
AfA Forderungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Sonstige AfA	21.846,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Bilanzielle Abschreibungen	3.700.983,71	3.662.220,00	3.656.299,00	3.886.999,00	4.224.199,00	4.312.199,00

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von Gütern des Anlagevermögens sind in der Regel zu aktivieren und grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar.

Ab dem Planjahr 2026 wird unter der Position „Sonstige AfA“ die Covid-19-Isolierung über 50 Jahre abgeschrieben.

Jahr	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025
Geplanter Außerordentliche Ertrag	0,00 €	-513.845,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe			-513.845,00 €	
Abschreibung über 50 Jahre			-10.277,00 €	

(Nähere Erläuterungen dazu auf S. V58, S. 327 und in der Anlage „Covid-19-Belastungen“ S. C1 – C3)

Aufgrund des voraussichtlich guten Jahresabschlusses 2023 wird keine Isolierung der auf die Covid-19-Pandemie und den Ukraine-krieg anfallenden Belastungen als außerordentlicher Ertrag eingebucht. Insofern entfallen auch die Abschreibungen ab 2026.

Zeile 15 Transferaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen an Land	291.518,00	330.300,00	330.300,00	330.300,00	330.300,00	330.300,00
Zuweisungen an so. öfftl. Bereich	5.832,38	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
Zuschüsse an private Unternehmen	28.823,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Zuwendungen an übrige Bereiche	217.505,69	234.050,00	245.350,00	245.350,00	245.350,00	245.350,00
Zuschüsse übr. Bereich - Auflösung	9.980,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schuldendiensthilfen Land	16,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leistungen nach dem AsylbLG	464.949,28	550.000,00	531.000,00	538.100,00	545.400,00	552.800,00
Leistungen bei Krankheit usw. AsylbLG	255.489,76	240.000,00	150.000,00	153.000,00	156.100,00	159.200,00
Anderese sonstige soziale Leistungen	115.493,80	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Gebwerbesteuerumlage	1.272.350,10	1.234.297,00	1.270.781,00	1.308.675,00	1.347.630,00	1.385.246,00
Kreisumlage Allgemein	11.118.623,33	11.831.788,00	12.345.215,00	13.634.284,00	14.335.658,00	14.749.377,00
Mehrbelastung Jugendamt	8.492.305,08	9.467.510,00	9.283.706,00	10.004.887,00	10.398.495,00	10.731.247,00
Zweckverbandsumlage	17.807,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferaufwendungen	22.290.694,74	23.903.545,00	24.171.952,00	26.230.196,00	27.374.533,00	28.169.120,00

Unter Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch und werden im Rahmen des Rechnungswesens als Transferaufwendungen erfasst. Beispiel für Transferaufwendungen sind die Leistungen der Sozialhilfe.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personaleinstellungen	17.088,63	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Aus- und Fortbildung, Umschulung	45.191,65	38.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
Übernommene Reisekosten	12.967,51	21.400,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00
Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubiläen	216,70	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
Dienst- und Schutzkleidung usw.	63.441,94	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
Personalnebenaufwand	20.843,71	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
Andere sonst. Personal- u. Versorg.aufw	33.207,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Umlage Bundesfreiwilligendienst	5.720,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Umlage Freiwilliges Soziales Jahr	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Miete/Pacht für unbew. Wirtschaftsgüter	150.987,42	166.200,00	106.200,00	108.200,00	110.200,00	112.300,00
Mietnebenkosten	68.345,11	83.000,00	68.000,00	69.300,00	70.600,00	72.000,00
Miete für Betriebs- und Geschäftsausst.	13.719,05	49.980,00	49.980,00	49.980,00	49.980,00	49.980,00
Miete/Pacht für bew. Wirtschaftsgüter	932,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing BuG, Hardware, etc.	37.274,49	55.700,00	55.700,00	55.700,00	55.700,00	55.700,00
Gebühren	15.797,15	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
Bankgebühren	28.129,06	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Provisionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	410.617,54	213.700,00	210.700,00	220.700,00	170.700,00	177.700,00
Aufw. ehrenamtliche und sonstige Tätigk	171.095,34	150.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00
Andere sonst. Inanspr. Rechten, Dienste	11.096,09	20.060,00	28.060,00	20.060,00	28.060,00	20.060,00
Leasing Software	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Büromaterial	29.243,49	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
Verbrauchsmaterial	2.933,25	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	209.159,49	152.500,00	418.000,00	300.500,00	200.500,00	200.500,00
Drucksachen	16.761,84	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
Kopierkosten	4.864,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Zeitungen und Fachliteratur	21.627,39	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Zwischensumme	1.391.261,27	1.090.190,00	1.322.690,00	1.210.490,00	1.071.790,00	1.074.290,00

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	1.391.261,27	1.090.190,00	1.322.690,00	1.210.490,00	1.071.790,00	1.074.290,00
Porto	46.597,48	50.500,00	56.500,00	56.500,00	50.500,00	56.500,00
Telefon	64.993,01	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
Öffentliche Bekanntmachungen	3.041,51	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Gästebewirtung und Repräsentation	25.681,16	11.700,00	26.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
Werbung	11.812,93	19.000,00	40.000,00	27.000,00	19.000,00	19.000,00
Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	77.508,62	32.500,00	43.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Kosten für die Durchführung von Wahlen	22.995,73	0,00	29.000,00	64.000,00	0,00	64.000,00
Leasing JobRad	271,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versicherungsbeiträge	12.953,10	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
Haftpflichtversicherung	43.933,97	50.700,00	50.700,00	50.700,00	50.700,00	50.700,00
Unfallversicherung	167.185,67	164.200,00	169.600,00	169.600,00	169.600,00	169.600,00
Gebäudeversicherung	57.340,02	35.600,00	56.300,00	56.300,00	56.300,00	56.300,00
Elektronikversicherung	3.687,86	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
Strafrechtsschutzversicherung	1.810,30	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Maschinenversicherung	95,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kfz-Versicherung	15.565,86	22.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	24.103,43	16.920,00	20.420,00	20.420,00	20.420,00	20.420,00
Verluste aus Abgang imm. VG u. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung auf Forderungen	351.667,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	11.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AfA Forderungen	95.377,23	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Sonstige Beiträge	2.030,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer	15.996,84	4.750,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Kraftfahrzeugsteuer	612,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Körperschaftsteuer	6.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalertragsteuer	5,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Solidaritätszuschlag	333,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	2.454.572,96	1.579.160,00	1.934.010,00	1.818.810,00	1.602.110,00	1.674.610,00

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	2.454.572,96	1.579.160,00	1.934.010,00	1.818.810,00	1.602.110,00	1.674.610,00
Verfüungsmittel	384,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Korrektur von SoPo Zuschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schadensfälle	189,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	17.810,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Sonstige ordentliche Aufwände	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.472.956,96	1.600.160,00	1.955.010,00	1.839.810,00	1.623.110,00	1.695.610,00

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.

Zeile 17 Ordentliche Aufwendungen; Gesamtsumme

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Aufwendungen	44.280.849,39	44.823.110,00	46.919.651,00	49.227.185,00	50.624.617,00	51.777.319,00

Zeile 18 Ordentliches Ergebnis

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	-2.340.943,26	-87.955,00	-175.255,00	168.824,00	-24.391,00	-1.044.706,00

Zeile 19 Finanzerträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen von verb. U.,Beteil.,Sonderv.	-3.763,02	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Zinsen von Kreditinstituten	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Zinsen vom sonstigen inl. Bereich	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteil.	-144.504,31	-219.200,00	-219.200,00	-219.200,00	-219.200,00	-219.200,00
Erträge aus Wertpapieren des AV	-7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige Finanzerträge	0,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
Finanzerträge	-148.274,83	-243.400,00	-243.400,00	-243.400,00	-243.400,00	-243.400,00

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden oder andere Gewinnanteile, sowie Zinsen und ähnliche Beträge.

Zeile 20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen Kred.	511.856,72	496.200,00	401.300,00	329.100,00	252.700,00	185.800,00
Zinsen Liquiditätskredite Land	30.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen Liquiditätskredite Kred.	-36.361,38	349.000,00	1.540.000,00	1.409.000,00	1.260.000,00	1.092.000,00
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsähnlicher Aufwand	603,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditbeschaffungskosten	883,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	507.352,57	845.200,00	1.941.300,00	1.738.100,00	1.512.700,00	1.277.800,00

Zinsen sind Finanzaufwendungen, da sie als Entgelt für die Überlassung vom Fremdkapital zu entrichten sind.

Zeile 21 Finanzergebnis

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzergebnis	359.077,74	601.800,00	1.697.900,00	1.494.700,00	1.269.300,00	1.034.400,00

Zeile 22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.981.865,52	513.845,00	1.522.645,00	1.663.524,00	1.244.909,00	-10.306,00

Zeile 23 Außerordentliche Erträge

Nach § 4 Abs. 2 NKF-CUIG ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung ab dem Haushaltsjahr 2023 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Entsprechend Absatz 3 ist ebenso die Summe der infolge des Krieges gegen die Ukraine auf das Haushaltsjahr anfallenden Haushaltsbelastungen zu prognostizieren.

Gem. § 4 Abs. 6 NKF-CUIG ist die prognostizierte Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Ab dem Planjahr 2024 entfällt die Möglichkeit, die oben genannten Belastungen einzubuchen.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Außerordentliche Erträge	0,00	-513.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	-513.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zeile 24 Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsverlaufes anfallen, werden als außerordentliche Aufwendungen bezeichnet. Außerordentliche Aufwendungen beruhen somit auf seltenen ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung.

Es wurden weder außerordentlichen Aufwendungen erwirtschaftet, noch geplant.

Zeile 25 Außerordentliches Ergebnis

Dem außerordentlichen Ertrag steht kein außerordentlicher Aufwand entgegen, sodass folgendes außerordentliches Ergebnis festzuhalten bleibt:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Außerordentliches Ergebnis	0,00	-513.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zeile 26 Jahresergebnis (Ordentliches Jahresergebnis abzgl. außerordentliches Ergebnis)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	-1.981.865,52	0,00	1.522.645,00	1.663.524,00	1.244.909,00	-10.306,00

Zeile 27-28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Erträge, die durch Verrechnungen zwischen den Produkten bzw. von den Kostenstellen auf Produkte entstehen.

In dem Haushaltsjahr 2022 wurden keine Erträge aus internen Leistungsbeziehungen erwirtschaftet. Geplant sind ebenfalls keine.

Zeile 29-30 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Aufwendungen, die durch Verrechnungen zwischen den Produktbereichen untereinander entstehen.

In der Gemeinde Engelskirchen wurden keine Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen erwirtschaftet. Ebenso wurden keine Aufwendungen geplant.

3.7. Finanzrechnung vom 01.01.2022 – 31.12.2022

Finanzrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022		Ist-Ergebnis 2021 in Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist (Sp4 ././ Sp.2)	Ermächti- gungsüber- tragung in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-37.641.006,50	-34.911.328,00	0,00	-35.377.862,85	-466.534,85	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.497.335,47	-2.485.589,00	0,00	-4.330.225,53	-1.844.636,53	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.244.338,37	-1.249.100,00	0,00	-1.390.130,55	-141.030,55	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-332.836,44	-300.200,00	0,00	-330.032,85	-29.832,85	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-850.522,58	-890.800,00	0,00	-668.969,30	21.830,70	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-786.539,47	-1.502.037,00	0,00	-784.601,89	717.435,11	0,00
8	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-11.517,07	-156.400,00	0,00	-19.925,39	136.474,61	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.364.095,90	-41.295.454,00	0,00	-42.901.748,36	-1.606.294,36	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.948.967,25	5.179.000,00	0,00	5.032.930,48	-146.069,52	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	471.190,00	688.100,00	0,00	637.117,41	-50.982,59	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.297.825,44	8.119.509,56	45.059,56	8.646.963,83	527.454,27	5.601,35
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	527.504,86	570.800,00	0,00	487.131,94	-83.668,06	0,00
14	- Transferauszahlungen	22.242.629,03	22.714.156,00	0,00	23.146.596,42	432.438,42	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.338.448,67	1.663.460,00	0,00	2.285.975,94	622.515,94	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.826.565,25	38.935.027,56	45.059,56	40.236.716,02	1.301.688,46	5.601,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.537.530,65	-2.360.426,44	45.059,56	-2.665.032,34	-304.605,90	5.601,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.829.693,15	-7.205.931,00	0,00	-2.050.770,08	5.155.160,92	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-47.092,00	-10.000,00	0,00	-127.674,45	-117.674,45	0,00
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-500,00	-1.344.260,00	0,00	-132.776,62	1.211.483,38	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.877.285,15	-8.560.191,00	0,00	-2.311.221,15	6.248.969,85	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.897,82	10.000,00	0,00	7.971,26	-2.028,74	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.741.182,35	15.627.398,68	3.445.450,68	2.197.248,90	-13.430.149,78	8.436.861,11
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	525.485,53	1.050.000,00	0,00	560.622,09	-489.377,91	926.820,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.660.665,30	30.000,00	0,00	16.779,24	-13.220,76	13.220,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.957.231,00	16.717.398,68	3.445.450,68	2.782.621,49	-13.934.777,19	9.376.901,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.079.945,85	8.157.207,68	3.445.450,68	471.400,34	-7.685.807,34	9.376.901,93
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.457.584,80	5.796.781,24	3.490.510,24	-2.193.632,00	-7.990.413,24	9.382.503,28
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-1.900.000,33	-3.685.557,00	0,00	-0,18	3.685.556,82	0,00
34	+ Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.573.283,67	2.626.100,00	0,00	2.569.144,81	-56.955,19	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	0,00	4.750.000,00	4.750.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	273.283,34	-1.059.457,00	0,00	7.319.144,63	8.378.601,63	0,00
38	= Anderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	-2.184.301,46	4.737.324,24	3.490.510,24	5.125.512,63	388.188,39	9.382.503,28
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	-6.592.674,07	-8.866.222,94	0,00	-8.866.222,94	0,00	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-89.247,41	0,00	0,00	-65.814,11	-65.814,11	0,00
41	= Liquide Mittel	-8.866.222,94	-4.128.898,70	3.490.510,24	-3.806.524,42	322.374,28	9.382.503,28

3.8. Inhalt der einzelnen Positionen des Finanzplanes

Der Finanzplan ist die Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der Kommune und gibt Auskunft über deren voraussichtliche Liquidität.

Einzahlungen sind die Erhöhungen des Bargeldbestandes und die Gutschriften auf Girokonten.

Die Zeilen 1 bis 8 des Finanzplanes entsprechen im Wesentlichen denen des Ergebnisplanes, daher wird auf die dortigen Erläuterungen verwiesen. Hier handelt es sich um Abbildungen des reinen Geldflusses.

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattung, -umlagen
- Sonstige Einzahlungen
- Zinsen und ähnliche Einzahlungen

Zeile 18 Investitionszuwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionszuweisungen Bund	0,00	-1.040.000,00	-3.073.000,00	-895.000,00	-84.000,00	0,00
Investitionszuweisungen Land	-2.041.053,08	-1.844.010,00	-3.397.972,00	-4.807.600,00	-2.797.300,00	-1.557.200,00
Investitionszuweisungen s. ö. B.	-1.117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionszuschüsse pri. U.	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionszuschüsse übr. Bereich	-6.600,00	-103.800,00	-49.400,00	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen	-2.050.770,08	-2.987.810,00	-6.520.372,00	-5.702.600,00	-2.881.300,00	-1.557.200,00

Unter diese Position fallen Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen.

Zeile 19 Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Veräußerung Grundstücke	-127.674,45	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Veräußerung bewegliche Sachen AV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einz. aus Veräußerung v. Sachanlagen	-127.674,45	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Die Position weist den Zahlungsfluss aus für Einzahlungen

- aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
- aus der Veräußerung im Zusammenhang mit Erschließungsmaßnahmen
- aus der Veräußerung von beweglichen Sachen.

Zeile 20 Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen

Die Position beinhaltet Einzahlungen, die durch den Verkauf von Beteiligungen und Kapitalanlagen entstehen.

Zeile 21 und 22 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten und sonstige Investitionszahlungen

Unter diese Position fallen Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten. Beiträge werden zur Finanzierung kommunaler Maßnahmen erhoben. Der Beitrag gilt als Gegenleistung für die Investitionen in Einrichtungen und Anlagen, wodurch wirtschaftliche Vorteile erlangt werden.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Beiträge nach KAG	-132.776,62	-998.519,00	-1.208.519,00	-2.220.500,00	0,00	0,00
Einz. aus Beiträgen/Entgelten u. sonst.	-132.776,62	-998.519,00	-1.208.519,00	-2.220.500,00	0,00	0,00

Zeile 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	-2.311.221,15	-3.996.329,00	-7.738.891,00	-7.933.100,00	-2.891.300,00	-1.567.200,00
Einzahlungen für Investitionen	-2.311.221,15	-3.996.329,00	-7.738.891,00	-7.933.100,00	-2.891.300,00	-1.567.200,00

Auszahlungen sind die Verminderung des Bargeldbestandes und die Belastung des Girokontos

Auch die Auszahlungen, die im Finanzplan in den Zeilen 1 bis 15 dargestellt werden, entsprechen im Wesentlichen denen des Ergebnisplanes und bilden lediglich den reinen Geldfluss ab. Zur Erläuterung wird daher auf die dortigen Ausführungen verwiesen.

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Transferauszahlungen
- Sonstigen Auszahlungen

Zeile 30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Hierzu gehören Zahlungen im Zusammenhang mit dem Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Auszahlungen f. Grundstücke + Gebäude	7.971,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Abwicklung v. Baumaßnahmen	2.197.248,90	6.148.000,00	13.858.000,00	9.750.000,00	2.118.000,00	270.000,00
Erwerb v. bew. Sachen d. AV	560.622,09	965.700,00	1.082.300,00	1.997.500,00	265.500,00	165.500,00
Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	16.779,24	83.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Auszahlungen für Investitionen	2.782.621,49	7.207.200,00	14.965.300,00	11.772.500,00	2.408.500,00	460.500,00

Zeile 33, Zeile 34 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen u. Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Position enthält alle Zahlungsmittelzuflüsse aus Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und des Verwendungszwecks.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionskrediten	-0,18	-3.210.871,00	-7.226.409,00	-3.839.400,00	0,00	0,00
Aufnahme von Krediten für Investitionen	-0,18	-3.210.871,00	-7.226.409,00	-3.839.400,00	0,00	0,00

Zeile 35, Zeile 36 Tilgung und Gewährung von Darlehen, Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Position enthält alle Zahlungsmittelabflüsse zur Reduzierung von Krediten.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tilgung von Investitionsdarlehen	7.319.144,81	2.691.600,00	2.751.200,00	2.754.500,00	2.710.400,00	1.969.900,00
Summe der Tilgung von Krediten	7.319.144,81	2.691.600,00	2.751.200,00	2.754.500,00	2.710.400,00	1.969.900,00

Zeilen 37 – 40 dienen der internen Berechnung.

Zeile 41 Liquide Mittel

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Liquide Mittel	-3.806.524,42	495.980,00	2.108.246,00	2.133.125,00	1.021.810,00	-1.569.505,00

3.9. Investive Ein- und Auszahlungen 2024-2027

Investive Einzahlungen 2024-2027

Nr.	Investitionen Einzahlungen	Produkt	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
1	Investitionspauschale Feuerschutz	5.000032	53.000	53.000	53.000	53.000
2	Allgemeine Investitionspauschale	5.000033	1.459.972	1.474.600	1.489.300	1.504.200
3	Erlöse aus Grundstücksveräußerung	5.000034	0	0	0	0
4	Erlöse aus Grundstücks-/Immobilienveräußerung	5.000037	10.000	10.000	10.000	10.000
5	Sanierung Aggertal-Gymnasium	5.000063	158.519	395.500	0	0
6	Zuwendung Brücken	5.000110	550.000	1.100.000	0	0
7	Ladestraße	5.000118	500.000	500.000	0	0
8	Mobilitätskonzept Umsetzung	5.000142	535.500	0	0	0
9	Förderung P+R Anlage Engelskirchen	5.000143	1.000.000	0	0	0
10	Reckensteinstraße Erneuerung	5.000147	0	225.000	0	0
11	Förderung Agger-Sülz-Radweg	5.000156	640.000	320.000	0	0
12	Zuwendung Sanierung FWGH EK	5.000166	49.400	0	0	0
13	Umweltschutzmaßnahmen Ausbau PhV-Anlagen	5.000172	247.500	75.000	84.000	0
14	Förderung Hotel- und Gastronomie Bahnhof Ränderoth	5.000176	650.000	500.000	0	0
15	Förderung Höhlenerlebniszentrum	5.000177	1.800.000	2.700.000	1.170.000	0
16	Ganztagsausbau Grundschulen	5.000179	85.000	580.000	85.000	0
SUMME			7.738.891	7.933.100	2.891.300	1.567.200

Investive Auszahlungen 2024-2027

Nr.	Investitionen Auszahlungen	Produkt	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
1	Bürogegenstände Allg. Verwaltungsservice	5.000001	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000
2	Bewegliche Sachen Feuerwehr	5.000003	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
3	Löschwasserversorgung	5.000005	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
4	Schuleinrichtung GS Engelskirchen	5.000008	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5	Schuleinrichtung GS Loope	5.000010	-15.000	-5.200	-5.200	-5.200
6	Schuleinrichtung GS Ränderoth	5.000012	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7	Schuleinrichtung GS Schnellenbach	5.000014	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
8	Schuleinrichtung Gymnasium	5.000020	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
9	Inventar Übergangsheim Aussiedler	5.000022	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
10	Inventar Übergangsheim Asylbewerber	5.000024	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
11	Kinderspielplätze	5.000026	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
12	Sportplätze	5.000028	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
13	Erwerb von Grundstücken	5.000030	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	Sanierung Turnhalle Engelskirchen	5.000053	-860.000	0	0	0
15	Sanierung Aggertal Gymnasium	5.000063	-620.000	0	0	0
16	Software	5.000066	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	Löschgruppenfahrzeug HLF20 Ränderoth	5.000078	-397.000	0	0	0
18	Elektronische Sirene	5.000080	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19	Wegebauprogramm	5.000091	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
20	Schuleinrichtung Sekundarschule	5.000095	-24.400	-14.400	-14.400	-14.400
21	Digitale Funktechnik Feuerwehr	5.000103	-75.000	0	0	0
22	Löschgruppenfahrzeug Osberghausen	5.000107	0	-510.000	0	0
23	Brückensanierung	5.000110	-1.335.000	-2.190.000	-150.000	0
24	Hardware IT	5.000111	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
25	Ladestraße Ränderoth + Park+Ride-Anlage	5.000118	-1.500.000	-1.200.000	0	0
26	Kommandoleitwagen Wehrführung	5.000120	0	-75.000	0	0
27	Teilneubau FWGH Loope	5.000121	0	0	-55.000	0
28	Straßenbeleuchtung Neuanlagen	5.000131	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
29	Wirtschaftswege Wald - Sanierung/Herstellung	5.000137	-30.000	0	0	0
30	Mobilitätskonzept Umsetzung	5.000142	-630.000	0	0	0
Zwischensumme			-5.942.300	-4.435.500	-665.500	-460.500

Nr.	Investitionen Auszahlungen	Produkt	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Übertrag			-5.942.300	-4.435.500	-665.500	-460.500
31	Erwerb P+R Anlage	5.000143	-2.673.000	0	0	0
32	Erneuerung Reckensteinstraße	5.000147	-60.000	-350.000	-70.000	0
33	Agger-Sülz-Radweg	5.000156	-800.000	-410.000	0	0
34	Löschgruppenfahrzeug 10 Engelskirchen	5.000159	0	-565.000	0	0
35	Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W Osberghausen	5.000165	-300.000	0	0	0
36	Sanierung FWGH Engelskirchen	5.000166	-100.000	-80.000	0	0
37	Verkehrsüberwachung - Geschwindigkeitstafeln	5.000167	-10.000	0	0	0
38	Buswartehallen	5.000168	0	0	0	0
39	MTF für Jugendfeuerwehr	5.000169	0	0	-105.000	0
40	Umweltschutzmaßnahmen Ausbau PhV-Anlagen	5.000172	-495.000	-150.000	-168.000	0
41	Straßenerneuerung Buschhausener Str.	5.000173	-45.000	0	0	0
42	Straßenerneuerung Thaler Weg	5.000174	-50.000	0	0	0
43	Hotel- und Gastronomie Bahnhof Ränderoth	5.000176	-2.390.000	-2.100.000	0	0
44	Höhlenerlebniszentrum	5.000177	-2.000.000	-3.000.000	-1.300.000	0
45	Ganztagsausbau Grundschulen	5.000179	-100.000	-682.000	-100.000	0
Summe			-14.965.300	-11.772.500	-2.408.500	-460.500

Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:

	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Summe investive Einzahlungen	7.738.891	7.933.100	2.891.300	1.567.200
Summe investive Auszahlungen	-14.965.300	-11.772.500	-2.408.500	-460.500
Saldo Gesamt	-7.226.409	-3.839.400	482.800	1.106.700

3.10 Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Neben der laufenden Unterhaltung sind in 2024 ff. nachfolgende Instandsetzungs- bzw. Erhaltungsmaßnahmen geplant:

Objekt	Maßnahme	Finanzierung aus Rückstellungen	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			EUR	EUR	EUR	EUR
HOCHBAU						
Rathaus	Anstrich Gussfenster	x	58.000	0	0	0
	Opferputz im Sockelgeschoss	x	35.000	0	0	0
	Erneuerung Not- und Fluchwegbeleuchtung	x	157.000	0	0	0
	LED-Beleuchtung	x	33.000	0	0	0
	Dachsanierung	x	0	406.000	0	0
	Sanierung Heizungsanlage	x	132.000	0	0	0
	Fenstersanierung	x	51.000	0	0	0
	Beleuchtung Foyer	x	35.000	0	0	0
	Überprüfung/ Erneuerung Kabelschottungen	x	0	29.000	0	0
	Erneuerung Brandschutzklappen	x	0	244.000	0	0
	ADV-Verkabelung	x	0	70.000	0	0
FWGH Engelskirchen	Erneuerung Beleuchtung	x	0	32.000	0	0
	Umbaumaßnahmen	x	44.000	0	0	0
	Erneuerung Fenster	x	63.000	0	0	0
	Dämmung der Trennwand zur Fahrzeughalle	x	35.000	0	0	0
	Tausch Wärmegebläse gegen Stahlplatten	x	52.000	0	0	0
	Sanierung Gerätehaus Engelskirchen		100.000	80.000	0	0
GS Engelskirchen	Fenstersanierung Hausmeisterwohnung	x	35.000	0	0	0
	Erneuerung Bodenbeläge im 1. Obergeschoss	x	186.000	0	0	0
	Sanierung Pultdach Umkleideraum	x	116.000	0	0	0
	Erneuerung Lüftungsanlage Umkleidetrakt	x	58.000	0	0	0
	Erneuerung Fenster Stiefelgang	x	41.000	0	0	0
	Sanierung Klassenraumbelichtung	x	116.000	0	0	0
	Sanierung u. Brandschutz - inkl. Turnhalle		860.000	0	0	0
GS Loope	Brandschutzmaßnahmen	x	43.000	0	0	0
	Erneuerung Innentürblätter u. Oberlichtfenster	x	12.000	0	0	0
	Fenstererneuerung Schulhofseite	x	113.000	0	0	0
	Erneuerung Bodenbeläge	x	41.000	0	0	0
	Erneuerung Innentüren Turnhalle	x	12.000	0	0	0
GS Schnellenbach	Sanierung Notbeleuchtung	x	13.000	0	0	0
Bebaute Grundstücke	Millionentor Fensteranstrich	x	17.000	0	0	0
	Kindergarten Ränderoth Dacheindeckung	x	156.000	0	0	0
	Kindergarten Ränderoth Fenster- und Fassadenanstrich	x	99.000	0	0	0
	Altes Rathaus Fassadenanstrich	x	41.000	0	0	0
	Altes Rathaus Instandsetzung Dach und Rinnen	x	17.000	0	0	0
	Bahnhof Ränderoth - Hotel- und Gastronomie		2.390.000	2.100.000	0	0
Friedhöfe	Erneuerung Parkbänke	x	7.000	0	0	0
Summe			5.168.000	2.961.000	0	0

Objekt	Maßnahme	Finanzierung aus Rückstellungen	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
TIEFBAU			EUR	EUR	EUR	EUR
Ausbau Straßen	Stürzenberg, Burger Weg	x	68.000	0	0	0
	Obersteeg, Teilbereich Lindenpfehlstraße	x	97.000	0	0	0
	Hahn, Flaberger Straße	x	0	172.000	0	0
	Hahn, Hahner Straße	x	70.000	0	0	0
	Hardt, Talweg	x	77.000	0	0	0
	Hardt, Schulberg	x	0	81.000	0	0
	Wandehammer Rommersberger Weg	x	0	35.000	0	0
	Wallefeld, Am Uferbaum	x	162.000	0	0	0
	Albertsthal, Ohl	x	35.000	0	0	0
	Lambachtalstr.	x	219.000	0	0	0
	Steeger Straße	x	0	64.000	0	0
	Obersteeg	x	128.000	0	0	0
	Unterkaltenbach	x	115.000	0	0	0
	Hintersteimel	x	76.000	0	0	0
	Erneuerung/ Sanierung Reckensteinstraße		60.000	350.000	70.000	0
	Straßenerneuerung Buschhausener Str.		45.000	0	0	0
	Straßenerneuerung Thaler Weg		50.000	0	0	0
	Ausbau der Ladestraße / Ränderoth u. Park+Ride-Anlage		1.800.000	1.500.000	0	0
	Dörrenberg, Erlenhahn	x	130.000	0	0	0
Brückensanierung	Sanierung Spannkonstruktion Brücke Unterkaltenbach	x	116.000	0	0	0
	Brückensanierung - Gelpebrücke Flaberger Straße		35.000	0	0	0
	Brückensanierung - hinter Schloss Ehreshoven		0	90.000	0	0
	Brückensanierung - Brücke über Agger-Osttor Dörrenberger Weg		1.000.000	2.000.000	0	0
	Brückensanierung - Straßenbrücke Unterkaltenbach		250.000	100.000	0	0
	Brückensanierung - Bliesenbacher Str./ Schiffarther Weg		50.000	0	0	0
Wegebauprogramm	Brückensanierung - Fußgängerbrücke Gartenstr. / Ränderoth		0	0	150.000	0
Straßenbeleuchtung	Wegebauprogramm Straßenbau - investiver Teil		120.000	120.000	120.000	120.000
Sonstiges	Straßenbeleuchtung - Investitionen für Neuanlagen		50.000	50.000	50.000	50.000
	Treppenanlage Ahorn-/Holunderweg Bickenbach	x	46.000	0	0	0
	Stützmauer Bahngleise Engels-Platz	x	0	0	149.000	0
	Straßenentwässerung Am Uferbaum Wallefeld	x	81.000	0	0	0
Summe			4.880.000	4.562.000	539.000	170.000

3.10.1 Instandhaltungsrückstellungen aus 2022

Objekt	Maßnahme	Bilanz 2022
Rathaus		
	Dach-, Fenster-, Heizungs-, Beleuchtungssanierung etc.	958.188
	Sanierung Kabelschottung und Brandschutzklappen	263.248
	ADV Verkabelung	67.212
FWGH Engelskirchen		
	Fenstersanierung, Umbauten	218.552
GS Engelskirchen		
	Brandschutzmaßnahmen, Fenstersanierung, etc.	532.095
GS Loope		
	Brandschutzmaßnahmen, Fenstersanierung, etc.	212.566
Turnhalle Schnellenbach		
	Beleuchtung	12.322
Unbebaute Grundstücke		
	Stützmauer Bahngleise	144.233
Bebaute Grundstücke		
	Kindergarten RÜ	246.226
	Millionentor Hauptstraße Ründeroth	16.803
	Altes Rathaus Fassadensanierung, Dachreparaturen	56.010
Unterhaltung Straßen		
	Diverse (Jahresabschluss 2022)	1.671.604
Friedhöfe		
	Ründeroth	6.442
Brücken		
	Unterkaltenbach	112.020
Summe		4.517.521

3.11 Entwicklung des Vermögens

Darstellung des Vermögens rückwirkend ab 2020:

Bilanzpositionen	2020	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR							
Anlagevermögen	141.856.072	140.588.775	139.667.132	143.160.410	155.172.994	164.366.355	164.051.161	161.593.371
Immaterielle VG	21.115	28.063	41.295	25.723	17.197	11.811	8.000	4.773
Sachanlagen	105.511.386	104.232.304	103.309.047	106.949.759	118.970.869	128.169.616	127.858.233	125.403.669
Finanzanlagen	36.323.570	36.328.408	36.316.790	36.184.928	36.184.928	36.184.928	36.184.928	36.184.929
Umlaufvermögen	12.373.578	15.123.671	11.237.089	5.757.976	4.322.472	4.460.047	5.655.293	8.058.242
Vorräte	59.663	63.773	66.783	62.433	63.163	64.038	64.105	63.435
Forderungen u. sonst. VG	5.721.240	6.193.674	7.363.782	6.191.523	6.367.555	6.529.133	6.612.998	6.425.302
Liquide Mittel	6.592.674	8.866.223	3.806.524	-495.980	-2.108.246	-2.133.125	-1.021.810	1.569.505
Aktive Rechnungsabgrenzung	96.883	112.092	85.443	119.808	103.557	105.225	103.508	108.024
Gesamtsumme	154.326.533	155.824.538	150.989.664	149.038.195	159.599.023	168.931.627	169.809.962	169.759.638

3.12 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. ä. Rechtsgeschäften

Die Gemeinde Engelskirchen hat in Höhe von 1.357,5 T€ bei den Investitionskrediten sowie in Höhe von 450 T€ bei den Liquiditätskrediten entsprechende Ausfallbürgschaften für den Technischen Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL) übernommen (Stand 01.01.2023). Beim TeBEL handelt es sich um eine AÖR, an der die Gemeinde Engelskirchen zu 50 % beteiligt ist.

Darüber hinaus besteht ein Servicevertrag mit einem privaten Unternehmen, das über 30 Jahre Gebäudemanagementleistungen im Aggertal-Gymnasium für die Gemeinde zu erbringen hat. Der Gesamtbetrag der finanziellen Verpflichtung daraus beträgt zum 01.01.2023 insgesamt 8.761,1 TEUR und baut sich jährlich kontinuierlich ab.

Bei den Rechtsgeschäften bestanden zum 01.01.2023 Verpflichtungen aus Leasingverträgen in Höhe von 57 TEUR.

Für das **Haushaltsjahr 2024** und die Folgejahre werden **keine wesentlichen Veränderungen** geplant.

3.13 Darstellung des Verhältnisses zum Deckungsbedarf des Finanzplans

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.901.748	-43.967.910	-45.588.106	-47.434.961	-48.848.908	-50.900.225
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.236.716	41.772.290	44.945.152	46.813.586	47.643.118	48.467.520
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.665.032	-2.195.620	-642.954	-621.375	-1.205.790	-2.432.705
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.311.221	-3.996.329	-7.738.891	-7.933.100	-2.891.300	-1.567.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.782.621	7.207.200	14.965.300	11.772.500	2.408.500	460.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	471.400	3.210.871	7.226.409	3.839.400	-482.800	-1.106.700
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.193.632	1.015.251	6.583.455	3.218.025	-1.688.590	-3.539.405
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	-3.210.871	-7.226.409	-3.839.400	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.319.145	2.691.600	2.751.200	2.754.500	2.710.400	1.969.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.319.145	-519.271	-4.475.209	-1.084.900	2.710.400	1.969.900
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	5.125.513	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505
Anfangsbestand eigener Finanzmittel	-8.866.223	0	0	0	0	0
Bestand fremder Bestand Finanzmittel	-65.814	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	-3.806.524	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505

Die Position „Änderung Bestand eigener Finanzmittel“ stellt die Liquidität der Gemeinde Engelskirchen dar.

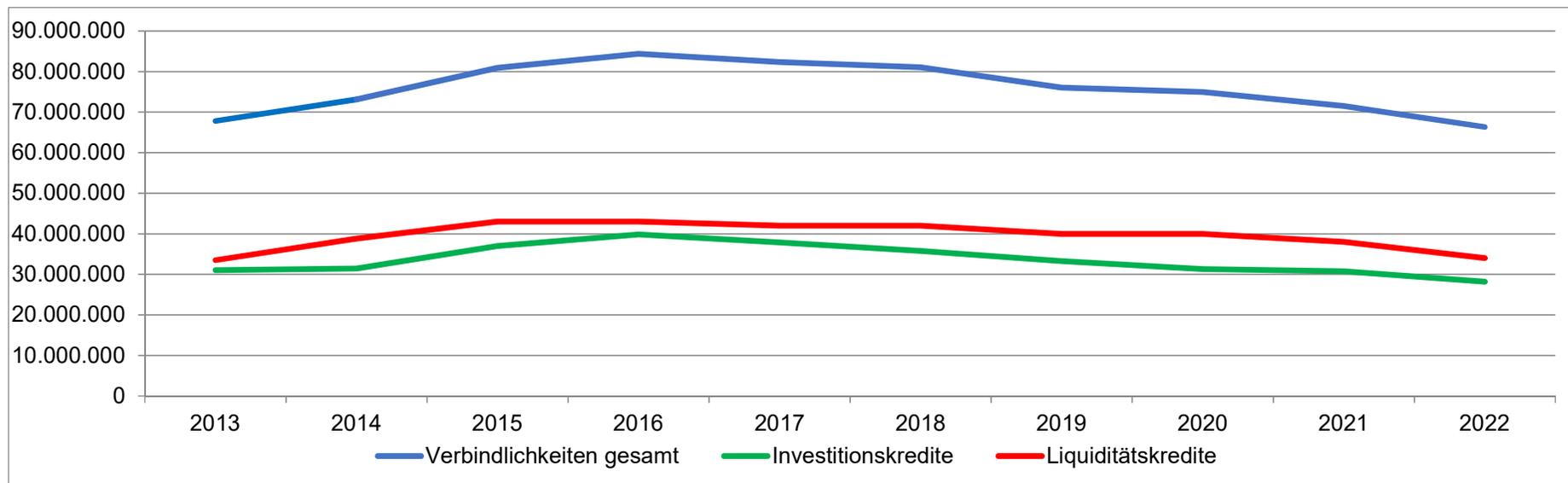
Ein positiver Bestand (aufgrund umgekehrter Vorzeichenausweisung) weist auf die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite hin.

3.14 Verbindlichkeiten

Darstellung der Verbindlichkeiten rückwirkend ab 2015

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR							
Verbindlichkeiten	80.904.644	84.399.649	82.347.620	81.067.608	76.020.267	74.935.702	71.488.525	66.333.067
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.957.523	39.856.001	37.860.483	35.799.423	33.265.768	31.300.235	30.776.772	28.160.566
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	43.000.000	43.000.000	42.000.000	42.000.000	40.000.000	40.000.000	38.000.000	34.000.000
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufn. w. wirtschaftl. Gleich	0	0	0	0	0	0	9.000	7.500
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	390.250	641.600	835.692	1.613.875	1.183.270	1.362.053	1.269.938	1.631.890
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	89.205	116.047	93.026	113.149	125.283	1.366.005	134.417	69.796
Sonstige Verbindlichkeiten	467.666	786.001	1.558.419	419.181	354.973	410.409	479.250	363.309
Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	1.121.981	1.090.973	496.999	819.148	2.100.006

Darstellung des Verhältnisses der Verbindlichkeiten zu den Investitions- und Liquiditätskrediten:



3.15 Entwicklung des Saldos der Investitionskredite

	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionskredite Anfangsbestand	28.160.566	28.679.837	33.155.046	34.239.946	31.529.546
Darlehen	3.210.871	7.226.409	3.839.400	0	0
Tilgungen	2.691.600	2.751.200	2.754.500	2.710.400	1.969.900
Endbestand	28.679.837	33.155.046	34.239.946	31.529.546	29.559.646

3.15.1 Entwicklung des Saldos der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive „Abbaupfad“

Gesamtfinanzplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.319.145	-519.271	-4.475.209	-1.084.900	2.710.400	1.969.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.125.513	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505
Anfangsbestand an Finanzmitteln	-8.866.223	0	0	0	0	0
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-65.814	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	-3.806.524	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505

3.15.2 Darstellung der Liquiditätskredite

	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Liquiditätskredite Anfangsbestand	34.000.000	34.495.980	36.604.226	38.737.351	39.759.161
Darlehen	0	0	0	0	0
Tilgungen	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505
Endbestand	34.495.980	36.604.226	38.737.351	39.759.161	38.189.656

3.16 Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr		Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO	Veränderung des Eigenkapitals gemäß § 58 KomHVO	Stand am Ende des Haushalts- jahres	Ausgleich § 75 Abs. 2 GO NW	Genehmigung § 75 Abs. 4 GO NW	Sicherung w.g. § 76 Abs. 1 Nr. 1 Go NW 1/4	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NW 1/20
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro			allg. Rückl.	allg. Rückl.
Ist 2014	Eigenkapital	34.284.614,47	-5.306.660,12	164.744,45		29.142.698,80	nein	nein	nein	ja
	Ausgleichs- rücklage	0,00				0,00				
	Allg. Rücklage	34.284.614,47				29.142.698,80				
Ist 2015	Eigenkapital	29.142.698,80	-2.763.464,33	13.514,06		26.392.748,53	nein	nein	nein	ja
	Ausgleichs- rücklage	0,00				0,00				
	Allg. Rücklage	29.142.698,80				26.392.748,53				
Ist 2016	Eigenkapital	26.392.748,53	-2.354.998,20	-15.790,05		24.021.960,28	nein	nein	nein	ja
	Ausgleichs- rücklage	0,00				0,00				
	Allg. Rücklage	26.392.748,53				24.021.960,28				
Ist 2017	Eigenkapital	24.021.960,28	989.592,94	112.699,68		25.124.252,90	ja	nein	nein	nein
	Ausgleichs- rücklage	0,00				0,00				
	Allg. Rücklage	24.021.960,28				25.124.252,90				
Ist 2018	Eigenkapital	25.124.252,90	1.442.319,29			26.566.572,19	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.134.659,96				24.124.978,42				
	Ausgleichs- rücklage	989.592,94				2.431.912,23				

Jahr		Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO	Veränderungen der Sonderrücklage	Stand am Ende des Haushalts- jahres	Ausgleich § 75 Abs. 2 GO NW	Genehmigung § 75 Abs. 4 GO NW	Sicherung w.g. § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NW 1/4	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NW 1/20
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro			allg. Rückl.	allg. Rückl.
Ist 2019	Eigenkapital	26.556.890,65	1.279.195,14	40.082,97		27.876.168,76	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.124.978,42				24.165.061,39				
	Ausgleichs- rücklage	2.431.912,23				3.711.107,37				
Ist 2020	Eigenkapital	27.876.168,76	490.540,04	-2.079,43		28.364.629,37	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.165.061,39				24.162.981,96				
	Ausgleichs- rücklage	3.711.107,37				4.201.647,41				
Ist 2021	Eigenkapital	28.364.629,37	2.331.430,49	37.697,11		30.733.756,97	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.162.981,96				24.200.679,07				
	Ausgleichs- rücklage	4.201.647,41				6.533.077,90				
Ist 2022	Eigenkapital	30.733.756,97	1.981.865,52	-16.461,78		32.699.160,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.200.679,07				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	6.533.077,90				8.514.943,42				
Plan 2023	Eigenkapital	32.699.160,71	0,00			32.699.160,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.184.217,29				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	8.514.943,42				8.514.943,42				

Jahr		Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO	Veränderungen der Sonderrücklage	Stand am Ende des Haushalts- jahres	Ausgleich § 75 Abs. 2 GO NW	Genehmigung § 75 Abs. 4 GO NW	Sicherung w.g. § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NW 1/4	Sicherung § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NW 1/20
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro			allg. Rückl.	allg. Rückl.
Plan 2024	Eigenkapital	32.699.160,71	-1.522.645,00			31.176.515,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.184.217,29				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	8.514.943,42				6.992.298,42				
Plan 2025	Eigenkapital	31.176.515,71	-1.663.524,00			29.512.991,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.184.217,29				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	6.992.298,42				5.328.774,42				
Plan 2026	Eigenkapital	29.512.991,71	-1.244.909,00			28.268.082,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.184.217,29				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	5.328.774,42				4.083.865,42				
Plan 2027	Eigenkapital	28.268.082,71	10.306,00			28.278.388,71	ja	nein	nein	nein
	Allg. Rücklage	24.184.217,29				24.184.217,29				
	Ausgleichs- rücklage	4.083.865,42				4.094.171,42				

3.17 Weitere wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

3.17.1 Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Bei der Gemeinde Engelskirchen haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben. Beim Sondervermögen der Gemeinde Engelskirchen handelt es sich um den 100%-Anteil am **Gemeindewerk Abwasserbeseitigung**. Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach dem Substanzwertverfahren. Es wurde ein Wert von 26.197 TEUR berechnet, der unverändert Gültigkeit hat. Es wird aufgrund der Eigenbetriebsverordnung eine Sonderrechnung geführt. Verlustübernahmen für das Gemeindewerk sind nicht gegeben; wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen ergeben sich aus den Kosten der Straßenentwässerung:

Im Produkt 1.12.10 „Gemeindestraßen“ wird bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Straßenentwässerungskostenanteil für die gemeindlichen Straßen im Rahmen des bestehenden Infrastrukturvermögens gebucht. Dieser wird auf Basis der ermittelten Straßenflächen und des Wirtschaftsplanes (Niederschlagswassergebühren für Straßenflächen) als Anteil für die Straßenentwässerung an den Eigenbetrieb Abwasser entrichtet. Darüber hinaus wird bei den gemeindlichen Immobilien auch die Niederschlagswassergebühr (Produkt 1.01.12 „Immobilienmanagement“) über dieses Sachkonto abgewickelt:

Niederschlagswassergebühr	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Straßenflächen	1,12 €/qm	1,14 €/qm	1,19 €/qm			
Grundstücksflächen	1,06 €/qm	1,08 €/qm	1,14 €/qm			
Sachkonto 522800 - Abwasser	719.707,56	769.100,00	789.300,00	869.300,00	869.300,00	922.310,00

3.17.2 Interkommunale Zusammenarbeit

Die Gemeinde Engelskirchen hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist: Hierbei handelt es sich um den Technischen Betrieb Engelskirchen-Lindlar Anstalt öffentlichen Rechts (TeBEL) mit Sitz in Lindlar. Gemeinsam mit der Gemeinde Lindlar wurde zum 01.02.2010 der TeBEL gegründet. Beide Gemeinden beteiligen sich mit 50 % am TeBEL. Der Beteiligungswert der Gemeinde Engelskirchen beträgt 371 TEUR, der sich aus einer Sacheinlage in Höhe von 189 TEUR und einer Bareinlage in Höhe von 182 TEUR zusammensetzt.

Es werden keine wesentlichen haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Umlagen außerhalb des vereinbarten Leistungsaustauschs, aus Bürgschaften und Verlustübernahmen erwartet.

3.17.3 Beteiligungen an privaten und öffentlich-rechtlichen Unternehmen

Die Gemeinde Engelskirchen verfügt über folgende Mehrheitsbeteiligungen über 50%:

- Gemeindewerke AöR Engelskirchen
- EGE Verwaltungs GmbH
- Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen mbH & Co. KG

Darüber hinaus hat die Gemeinde Engelskirchen folgende unmittelbare oder mittelbare Minderheitsbeteiligungen:

- Volksbank Oberberg e.G.
- Energie-Genossenschaft Bergisches Land e.G. (EGBL)
- d-NRW AöR
- KoPart e.G.
- civitec Zweckverband bzw. regio IT GmbH
- Gründer- und TechnologieCentrum GmbH (GTC)
- Oberbergische Aufbau Gesellschaft mbH
- Oberbergische Verkehrsgesellschaft AG (OVAG)
- Projektagentur Oberberg GmbH
- AggerEnergie GmbH
- Sonderschulzweckverband
- Gemeinnützige Baugenossenschaft e.G.

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Umlagen außerhalb des vereinbarten Leistungsaustauschs, aus Bürgschaften und Verlustübernahmen werden nicht erwartet.

4. Allgemeines über die Gemeinde Engelskirchen

Die Gemeinde ist an den Großraum Köln sowie an die Kreisstadt Gummersbach und die Oberbergische Region über die Bundesautobahn 4 (Aachen-Köln-Olpe) sowie die Landstraße 136 und die Bundesbahnstrecke RB 25 Köln - Meinerzhagen angebunden. Der Flughafen Köln-Bonn ist 40 km entfernt.

Engelskirchen (124 m über NN – Zentrum Engelskirchen). Der höchste Punkt liegt bei 381 m, der niedrigste bei 99 m. Mit über 60 % Waldfläche zählt Engelskirchen zu den walddreichsten Gemeinden Nordrhein-Westfalens.

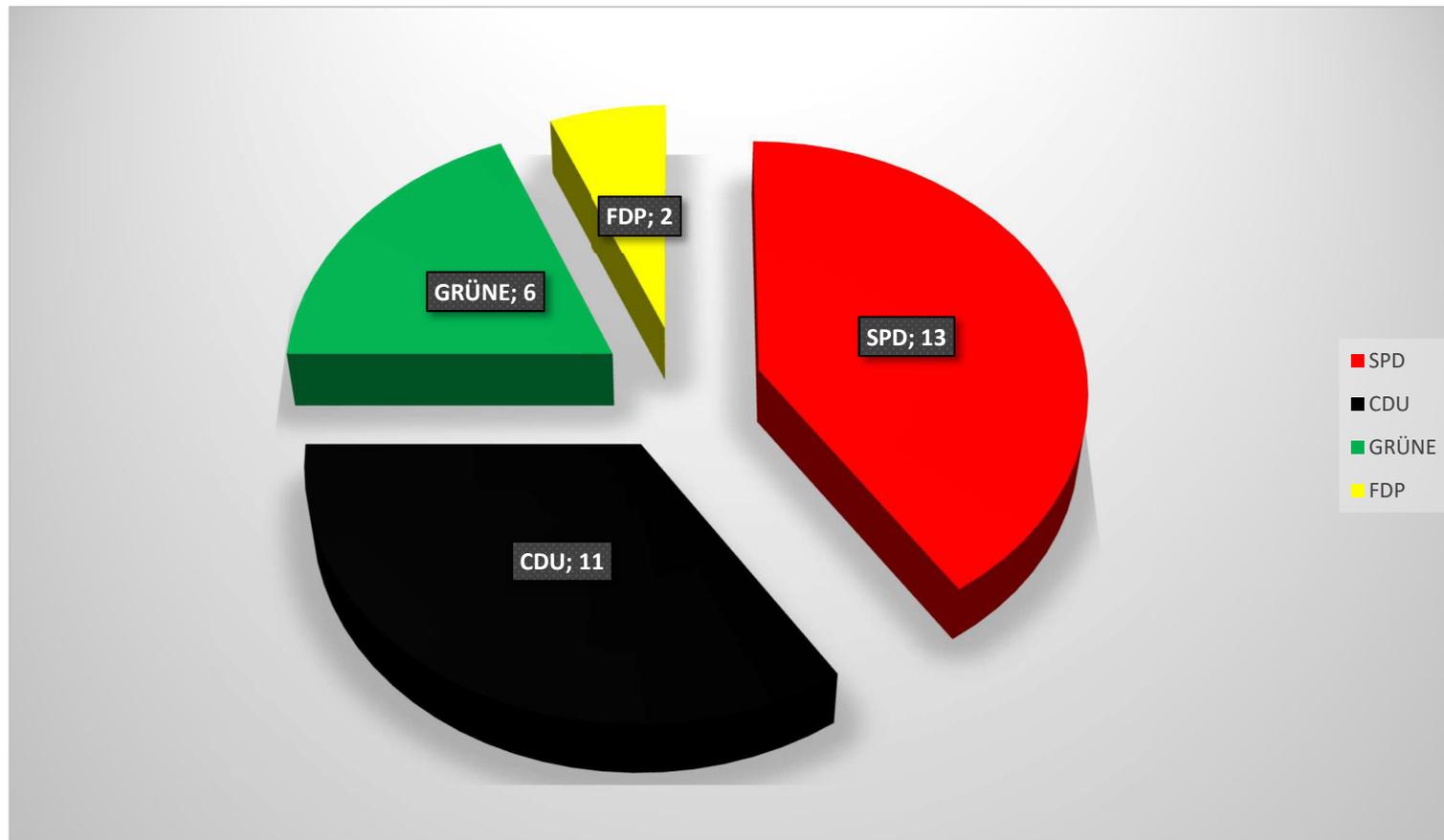
Flächengröße	63,08 km ²
Zahl der Ortschaften	25
Einwohnerzahl (31.12.2022)	19.584

Einwohnerentwicklung							
Jahr	EW	Jahr	EW	Jahr	EW	Jahr	EW
1975	17.323	1987	18.422	1999	20.570	2011	19.977
1976	17.131	1988	18.513	2000	20.647	2012	19.860
1977	17.120	1989	18.946	2001	20.829	2013	19.211
1978	17.614	1990	19.400	2002	20.838	2014	19.242
1979	17.902	1991	19.509	2003	20.807	2015	19.307
1980	17.983	1992	19.805	2004	20.697	2016	19.470
1981	18.068	1993	19.933	2005	20.569	2017	19.349
1982	18.067	1994	20.256	2006	20.568	2018	19.678
1983	18.136	1995	20.442	2007	20.410	2019	19.298
1984	18.077	1996	20.486	2008	20.164	2020	19.297
1985	18.144	1997	20.560	2009	20.046	2021	19.783
1986	18.237	1998	20.568	2010	19.988	2022	19.584

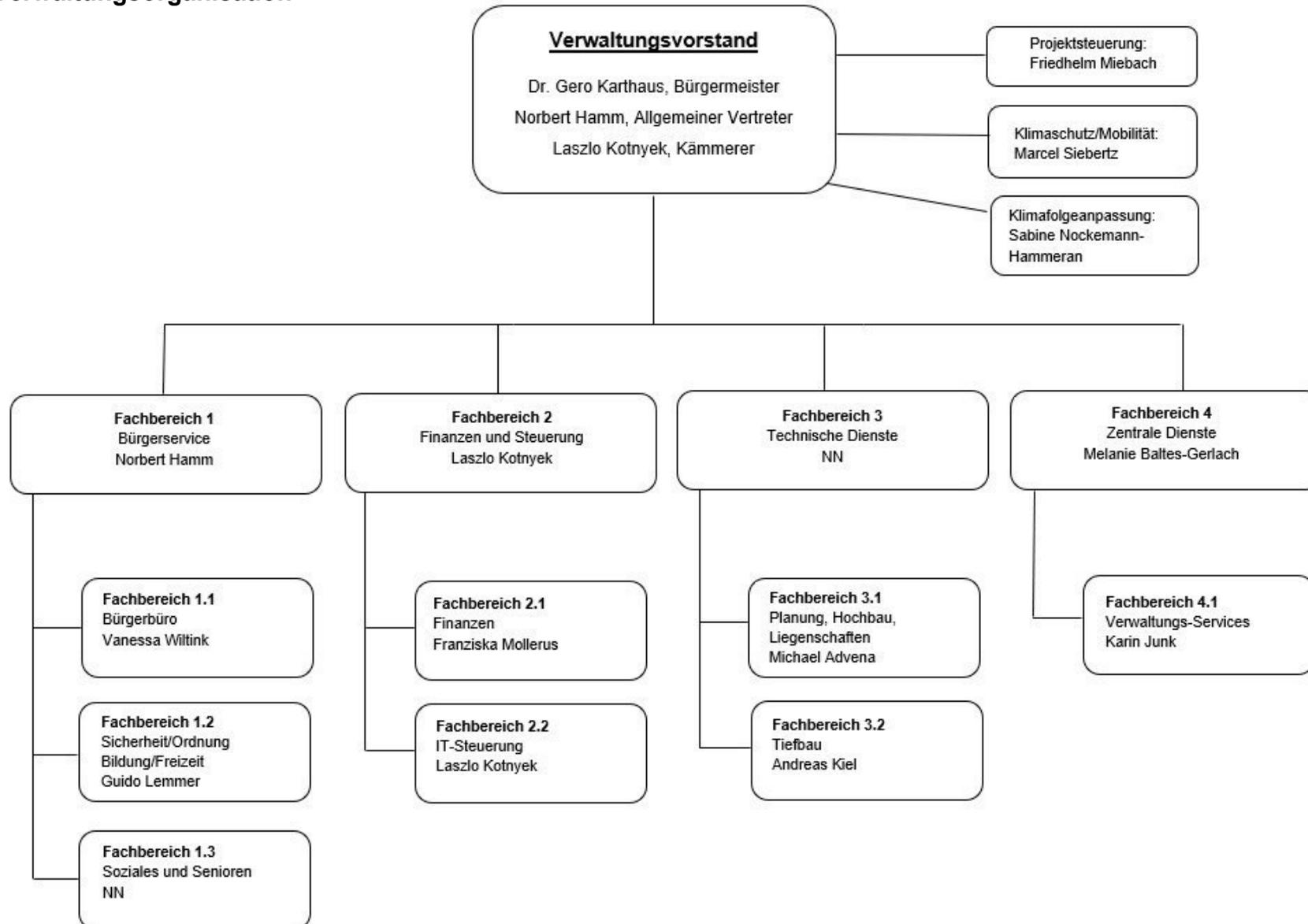
4.1. Zusammensetzung des Rates

Der Rat der Gemeinde Engelskirchen besteht aus 32 Mitgliedern, die von den Bürgerinnen und Bürgern gem. § 42 Abs. 1 GO NRW für eine Amtszeit von fünf Jahren gewählt werden. Die letzte Wahl fand am 13. September 2020 statt.

Der Rat setzt sich wie folgt zusammen:



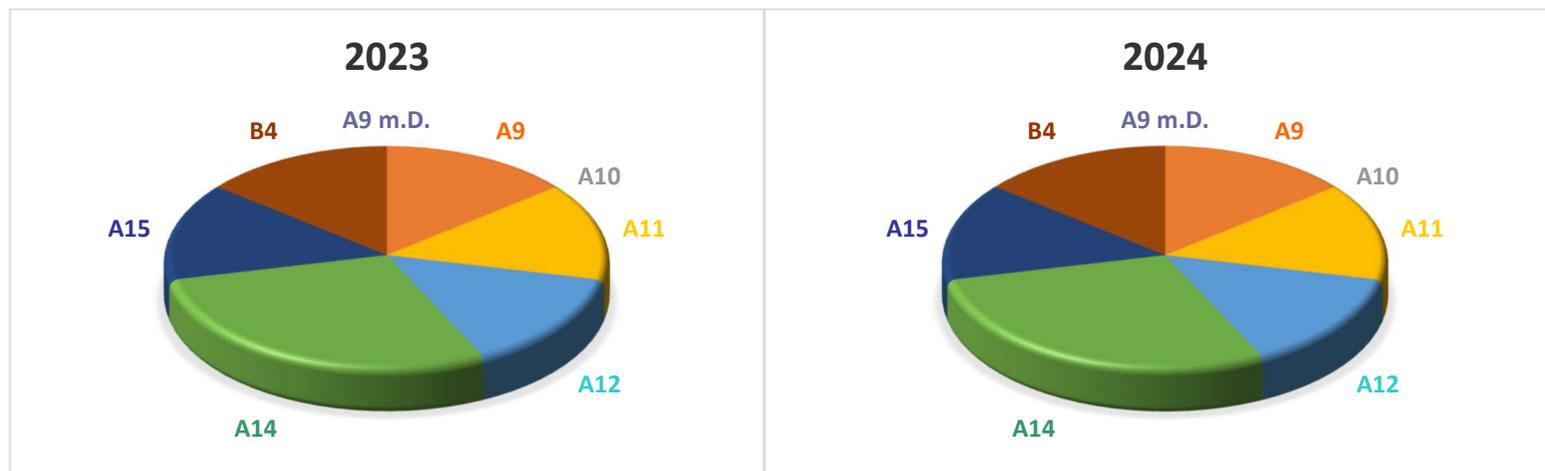
4.2. Verwaltungsorganisation



5. Erläuterungen zum Stellenplan

Die Gesamtzahl der Stellen im Entwurf des Stellenplanes 2024 ist gegenüber der Gesamtzahl der Stellen im Stellenplan 2023 von 82 Stellen auf 84 angestiegen.

Im Bereich der Beamten weist der Entwurf des Stellenplanes 2024 gegenüber dem Stellenplan 2023 keine Veränderungen aus, während sich die Anzahl der Stellen bei den tariflich Beschäftigten um 2 auf 77 Stellen erhöht hat.



Besoldungsgruppe	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	Bemerkungen
B 4	1	1	unverändert
A 15	1	1	unverändert
A 14	2	2	unverändert
A 12	1	1	unverändert
A 11	1	1	unverändert
A 10	0	0	unverändert
A 9	1	1	unverändert
Gesamtzahl	7	7	

Im Bereich der **Tariflich Beschäftigten** weist der Entwurf des Stellenplanes 2024 insgesamt 77 Stellen aus:



Begründung Stellenplan 2024

Stellenplan Gemeindeverwaltung

Die Gesamtzahl der Stellen des Stellenplanes 2024 ist gegenüber der Gesamtzahl der Stellen im Stellenplan 2023 von 82 Stellen auf 84 angestiegen.

Im Bereich der Beamten weist der Stellenplan 2024 gegenüber dem Stellenplan 2023 keine Veränderung aus, während sich die Anzahl der Stellen der tariflich Beschäftigten um 2 auf 77 Stellen erhöht hat.

Entgeltgruppe	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	Bemerkungen
EG 15	1	1	unverändert
EG 14	0	0	unverändert
EG 13	0	0	unverändert
EG 12	6	6	unverändert
EG 11	5	5	unverändert
EG 10	10	11	+ 1 Stelle Zugang
EG 9c	7	7	unverändert
EG 9b	1	1	unverändert
EG 9a	11	11	unverändert
EG 8	9	9	unverändert
EG 7	12	12	unverändert
EG 6	8	8	unverändert
EG 5	3	4	unverändert
EG S 9	1	1	unverändert
EG S 11b	1	1	unverändert
Gesamtzahl	75	77	

Die durch das unterjährige Ausscheiden von Beschäftigten frei gewordenen Stellen wurden durch Neueinstellungen, interne Umsetzungen sowie die Übernahme von drei Auszubildenden (2 Verwaltungsfachangestellte, 1 Fachinformatiker für Systemintegration) nachbesetzt.

Die Wohngeldreform ab 01.01.2023 und die hierdurch gestiegene Anzahl von Wohngeldanträgen erforderte eine zusätzliche Stelle zur Gewährleistung der fristgerechten Bearbeitung der Anträge. Hierfür wurde eine neue EG 10 Stelle geschaffen.

Die gestiegene Zuweisung von geflüchteten Menschen und die damit verbundene Bereitstellung und Betreuung der Unterkünfte erfordert die Schaffung einer neuen EG 5 Stelle.

Die Übersicht der Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit weist für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten vier Stellen aus sowie eine Stelle als Fachangestellte/r für Bäderbetriebe und eine Stelle in der IT-Steuerung. In 2023 wurden zwei Verwaltungsfachangestellte aufgrund der Beendigung ihrer Ausbildung übernommen. Für 2024 sind zwei neue Ausbildungsstellen vorgesehen. Aufgrund dessen bleibt die Anzahl unverändert. Im Bereich IT-Steuerung erfolgte die Besetzung einer freien Stelle durch die Übernahme eines Auszubildenden als Fachinformatiker für Systemintegration. Aufgrund dessen erfolgt die Reduzierung von 2 auf 1 Stelle.

Der Stellenplan 2024 wurde im Einvernehmen mit dem Personalrat und der Gleichstellungsbeauftragten aufgestellt.

Stellenplan Eigenbetrieb Abwasser

Der Stellenplan 2024 für den Eigenbetrieb Abwasser weist in der Gesamtzahl unverändert 5 Stellen aus.

Entgeltgruppe	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	Bemerkungen
EG 13	1	1	unverändert
EG 11	1	1	unverändert
EG 10	2	2	unverändert
EG 9b	1	1	unverändert
Gesamtzahl	5	5	

Der Stellenplan 2024 für den Eigenbetrieb Abwasser wurde im Einvernehmen mit dem Personalrat und der Gleichstellungsbeauftragten aufgestellt.

Haushalt 2024 – Einflüsse/Auswirkungen



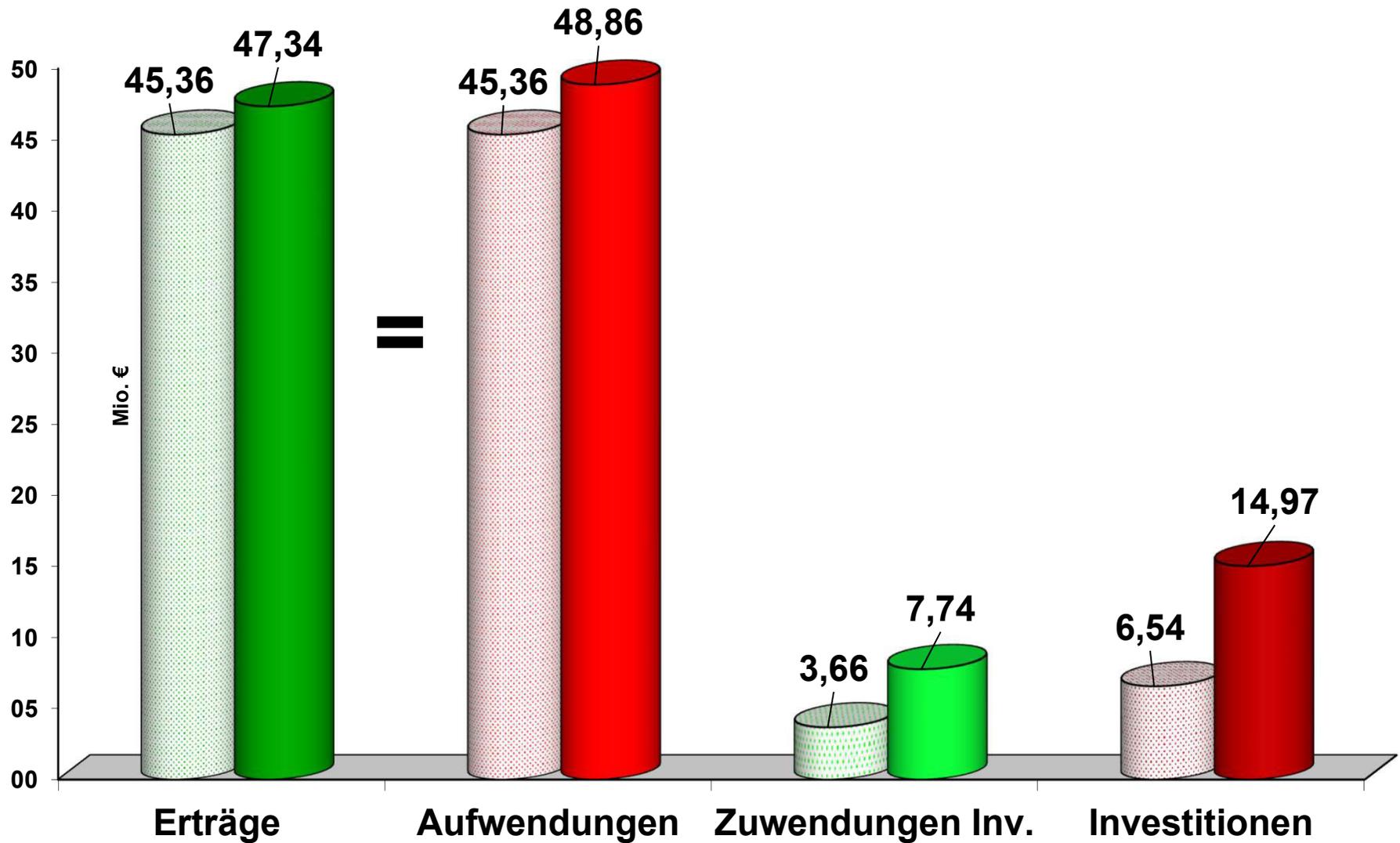
- ▶ NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) nicht über 2023 hinaus verlängert; Isolierung der Folgen der kriegs- und pandemiebedingten Belastungen nicht mehr möglich
- ▶ Ukraine-Krieg: Weiterhin hohe Zahl an Flüchtlingen (Betreuung, Unterbringung), Notfallversorgung bei Energieausfall
- ▶ Hohe Inflationsrate
- ▶ Tarifabschluss im öffentlichen Dienst mit durchschnittlich 11,5 % bei Bund und Kommunen
- ▶ Baupreissteigerung, Rohstoffe
- ▶ Deutliche Anhebung der Leitzinsen durch EZB und damit hohe Zinsaufwendungen in den kommenden Jahren
- ▶ Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuungsplatz für Kinder im Grundschulalter
- ▶ Digitale Ausstattung der Schulen (iPads für alle Schüler ab 7. Klasse)
- ▶ Fachkräftemangel, Nachbesetzung von Stellen

Haushalt 2024 - Einflüsse/Auswirkungen



- ▶ Umfangreiche Planungen zur Klimafolgeanpassung
- ▶ Klimaschutz / Energiegewinnung
- ▶ Haushaltsplan 2023 sah für 2024 eine Erhöhung der Hebesätze vor: Grundsteuer A und B um jeweils 48 %-Punkte
- ▶ Der Hebesatz bei der Gewerbesteuer sollte lt. mittelfristiger Planung in 2024 um 4 %-Punkte auf 503 %-Punkte angehoben werden
- ▶ Kreisumlage kann durch den Doppel-Kreishaushalt 2023/2024 verlässlich geplant werden, Anstieg der absoluten Zahllast
- ▶ Orientierungsdaten konnten eingearbeitet werden und sehen relativ hohe Steigerungsraten bei der EinkSt und USt vor
- ▶ Zuwendungen des Landes: OGS-Gruppen, Schlüsselzuweisungen
- ▶ ...

Entwicklung 2023 - 2024



Haushaltsplanentwurf 2024



Ergebnisplan:

Erträge	47.338.306 €
Aufwendungen	48.860.951 €
Fehlbetrag	1.522.645 €
Ausgleichsrücklage	1.522.645 €

Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 S.3 GO NRW

Finanzplan:

Saldo Investitionen	7.226.409 €
Neuaufnahme Darlehen	7.226.409 €
Tilgung	2.751.200 €
Netto-Neuverschuldung	4.475.209 €

(Investitionsdarlehen)

Belastungen aus Covid-19-Pandemie und Ukraine-Krieg

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erläuterungen
1.16.10	Allg. Finanzwirtschaft	869.037	695.256	397.450	397.042	0	0		Steuerausfälle
1.16.10	Kostenerstattung	-1.704.090		-424.917					§ 3 Sonderhilfengesetz Stärkungspakt
	Mindererträge COVID-19-Pandemie	-835.053	695.256	-27.467	397.042	0	0		
1.02.11	Allgemeine Sicherheit u. Ordnung	77.069	40.943	122.425	49.350	0	0		Personalkosten
div.	Produktgruppen	307.586	381.187	125.928	270.514	0	0		Pers. - u. Sachkosten, Reinigungs- und Hygienekosten
1.16.10	Allg. Finanzwirtschaft		16.952	0	0	0	0		Kreisumlage
	Mehraufwendungen COVID-19-Pandemie	384.655	439.082	248.352	319.863	0	0		
	Summe der COVID-19 Belastungen	-450.398	1.134.338	220.885	716.905	0	0		
1.16.10	Allg. Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0		Steuerausfälle
1.16.10	Kostenerstattung	0	0	-517.263	0	0	0		Tranchenzahlungen Land f. Ukraine-Flüchtlinge
	Mindererträge Ukrainekrieg	0	0	-517.263	0	0	0		
1.01.12	Immobilienmanagement	0	0	149.546	517.300	0	0		Energiekosten (Strom, Gas, Pellets usw.)
1.03.15	Schülerbeförderung	0	0	38.700	38.700	0	0		Anstieg der Kraftstoffpreise
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber	0	0	0	0	0	0		Betreuung der Ukraine-Flüchtlinge
1.05.13	Soziale Einrichtungen	0	0	187.931	120.000	0	0		zusätzliche Kosten Wohnraum
1.12.11	Verkehrsflächen und Anlagen	0	0	76.700	76.700	0	0		Straßenbleuchtung
	Mehraufwendungen Ukrainekrieg	0	0	452.877	752.700	0	0		
	Summe Ukrainekrieg-Belastungen	0	0	-64.386	752.700	0	0	0	
	Summe isolierungsfähiger Belastungen	-450.398	1.134.338	156.499	1.469.605	0	0		
	Direkter Ausgleich durch Überschüsse Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	0	1.134.338	156.499	955.760	0	0	0	
	Ergebniswirkung/ Außerordentlicher Ertrag (Zeile 23 Ergebnisplan)	0	0	0	513.845	0	0		Ab 2026 wird keine Abschreibung der Bilanzierungshilfe erfolgen, da diese durch Haushaltsüberschüsse direkt ausgeglichen werden.

Summe Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekrieges im Zeitraum 2020 - 2026	513.845
Verteilung dieser Bilanzierungshilfe als Abschreibung über 50 Jahre	10.277

Entwicklung der Hebesätze in der mittelfristigen Finanzplanung



Steuer	2022	2023	2024	2025	2026	2027
GrSt. A	469 v.H.	469 v.H.	469 v.H.	517 v.H.	517 v.H.	542 v.H.
GrSt. B	650 v.H.	650 v.H.	650 v.H.	698 v.H.	698 v.H.	732 v.H.
Gew.St.	499 v.H.	499 v.H.	499 v.H.	503 v.H.	503 v.H.	515 v.H.

- ▶ Keine Steuererhöhungen in 2024!
- ▶ Hebesätze der Grundsteuer A, B und der Gewerbesteuer bleiben in 2024 unverändert
- ▶ Mittelfristige Planung sieht in 2025 eine Erhöhung vor
- ▶ Zum „echten Haushaltsausgleich“ Anhebung der Hebesätze um 5 % bei Grundsteuern und 2,5 % bei Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2027

HSP 2024 bis 2027 - Hebesätze



- Darstellung und Auswirkung einer Anhebung der Hebesätze in der aktuellen Planung

Nr.	Bezeichnung	Basiswert	Einnahme	Hebesatz	Messbetrag	Maßnahmeübersicht Hebesätze					
						2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Grundsteuer A	Planwert 2023	47.968	469%	10.228	0	0	4.900	4.900	7.500	7.500
2	Grundsteuer B	Planwert 2023	4.052.459	650%	623.455	0	0	299.300	299.300	511.300	511.300
3	Gewerbsteuer	Planwert 2023	18.250.691	499%	3.657.453	0	0	146.300	146.300	585.200	585.200
						0	0	450.500	450.500	1.104.000	1.104.000

Änderungshöhe Hebesätze	Grundsteuer A	0	0	48	0	25	0
Änderungshöhe Hebesätze	Grundsteuer B	0	0	48	0	34	0
Änderungshöhe Hebesätze	Gewerbsteuer	0	0	4	0	12	0

Neue Hebesätze	Grundsteuer A	469	469	517	517	542	542
Neue Hebesätze	Grundsteuer B	650	650	698	698	732	732
Neue Hebesätze	Gewerbsteuer	499	499	503	503	515	515

Erhöhung um 1%-Punkt	100 €	Grundsteuer A	
	6.200 €	Grundsteuer B	
	36.600 €	Gewerbsteuer	
Summe =	42.900 €		

Hebesätze im Oberbergischen Kreis

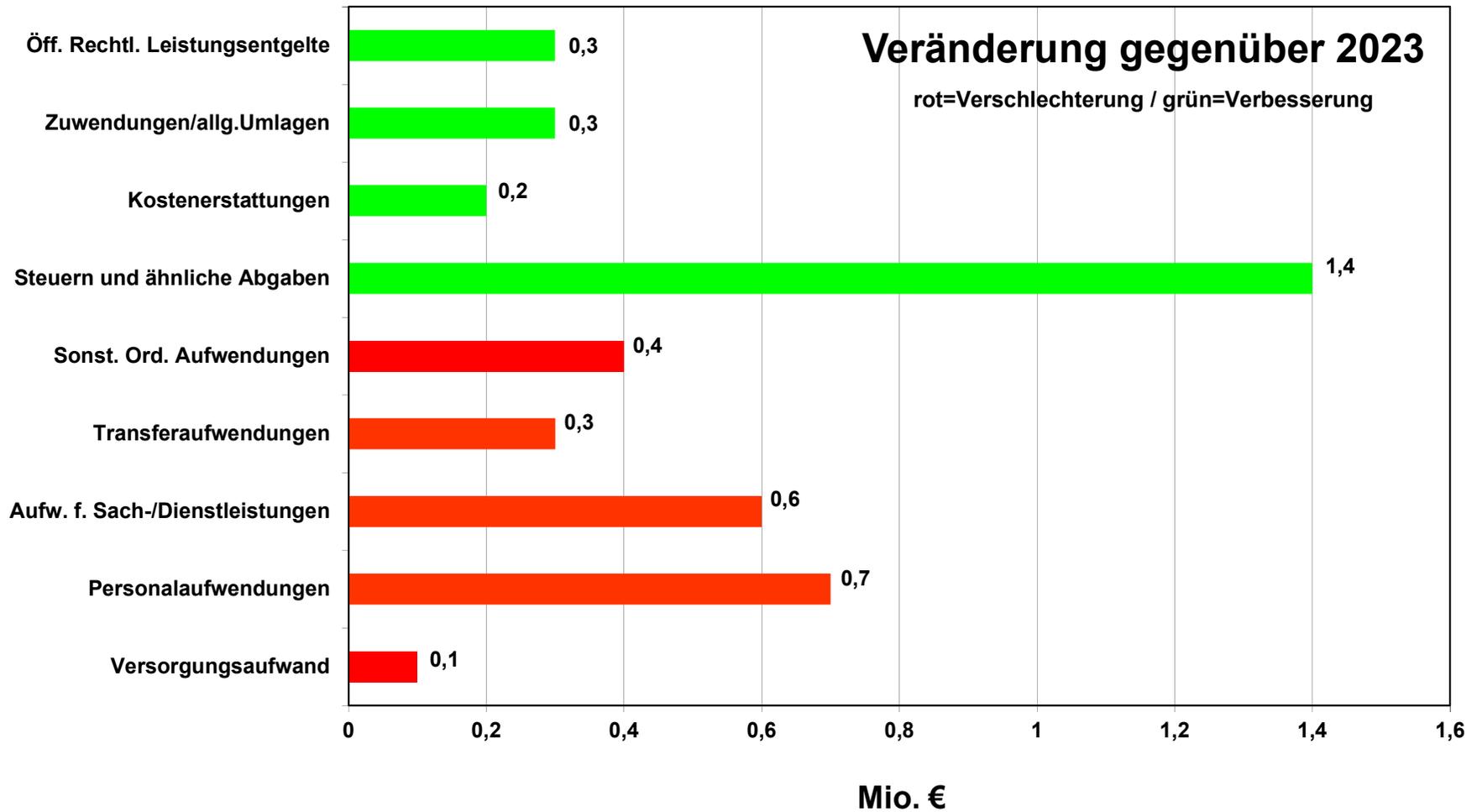


Kommune	Grundsteuer B 2023
Bergneustadt	895
Waldbröl	755
Hückeswagen	730
Marienheide	699
Lindlar	665
Engelskirchen	650*
Wipperfürth	630
Morsbach	575
Gummersbach	570
Reichshof	570
Nümbrecht	495
Wiehl	493
Radevormwald	490
Durchschnitt ohne Engelskirchen	631

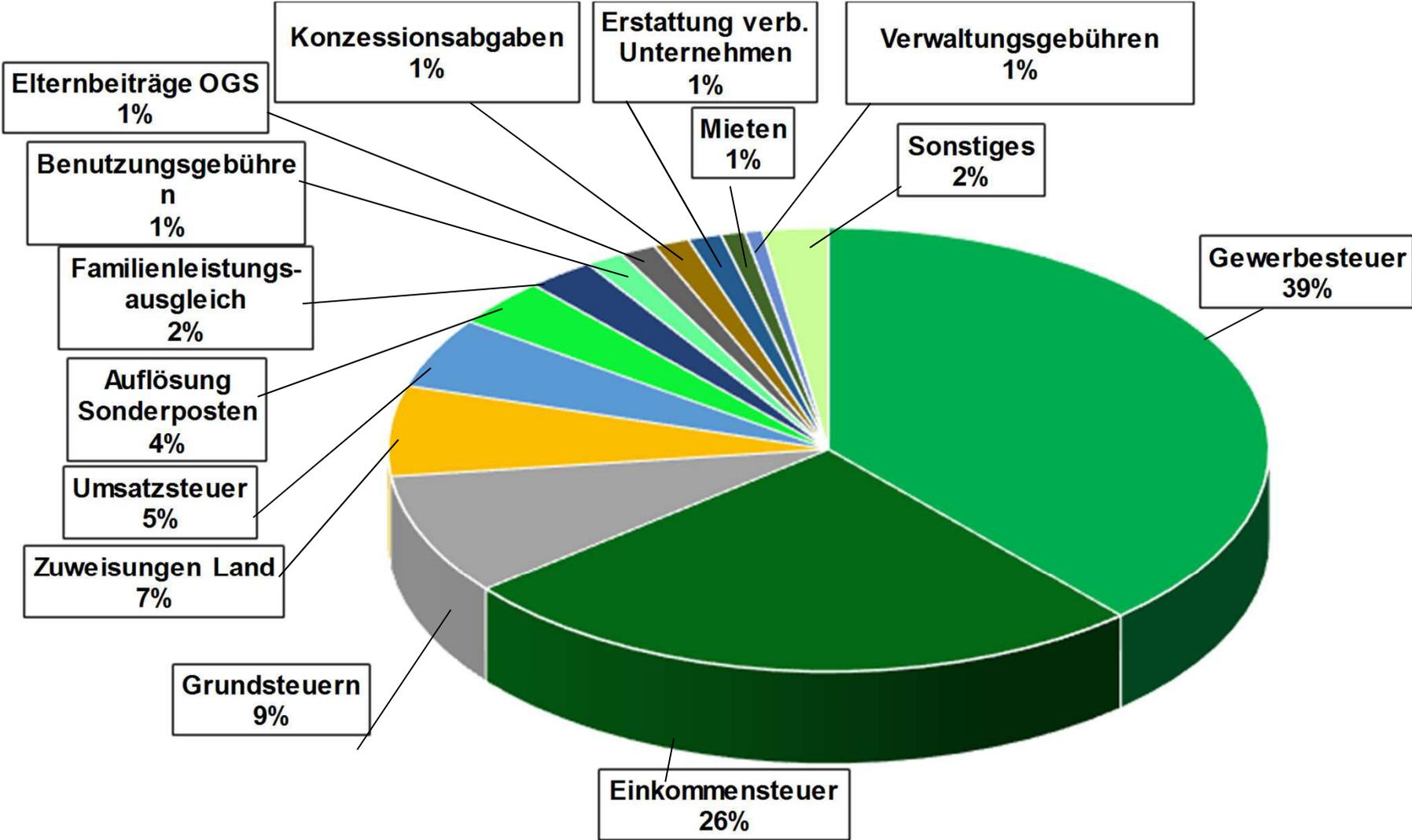
Kommune	Gewerbsteuer 2023
Waldbröl	565
Nümbrecht	499
Engelskirchen	499
Lindlar	495
Morsbach	495
Marienheide	490
Radevormwald	490
Bergneustadt	475
Gummersbach	475
Reichshof	475
Hückeswagen	470
Wipperfürth	470
Wiehl	460
Durchschnitt ohne Engelskirchen	488

* inklusive Gebühren für die Straßenreinigung und den Winterdienst (ca. 35 %-Punkte)

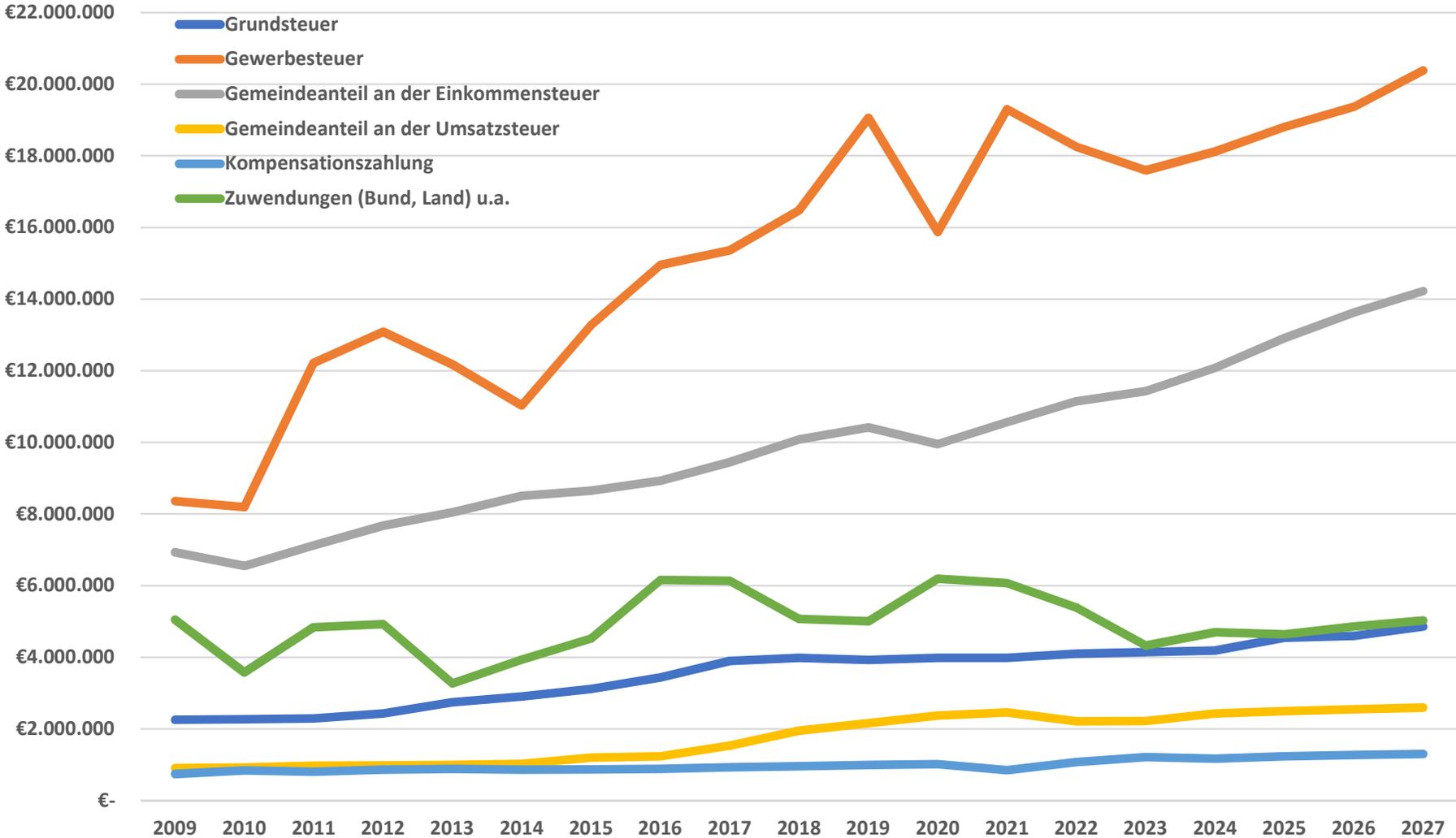
Ergebnisplan



Haupterträge



Entwicklung wichtiger Erträge



Aufwendungen Erg.plan 2024

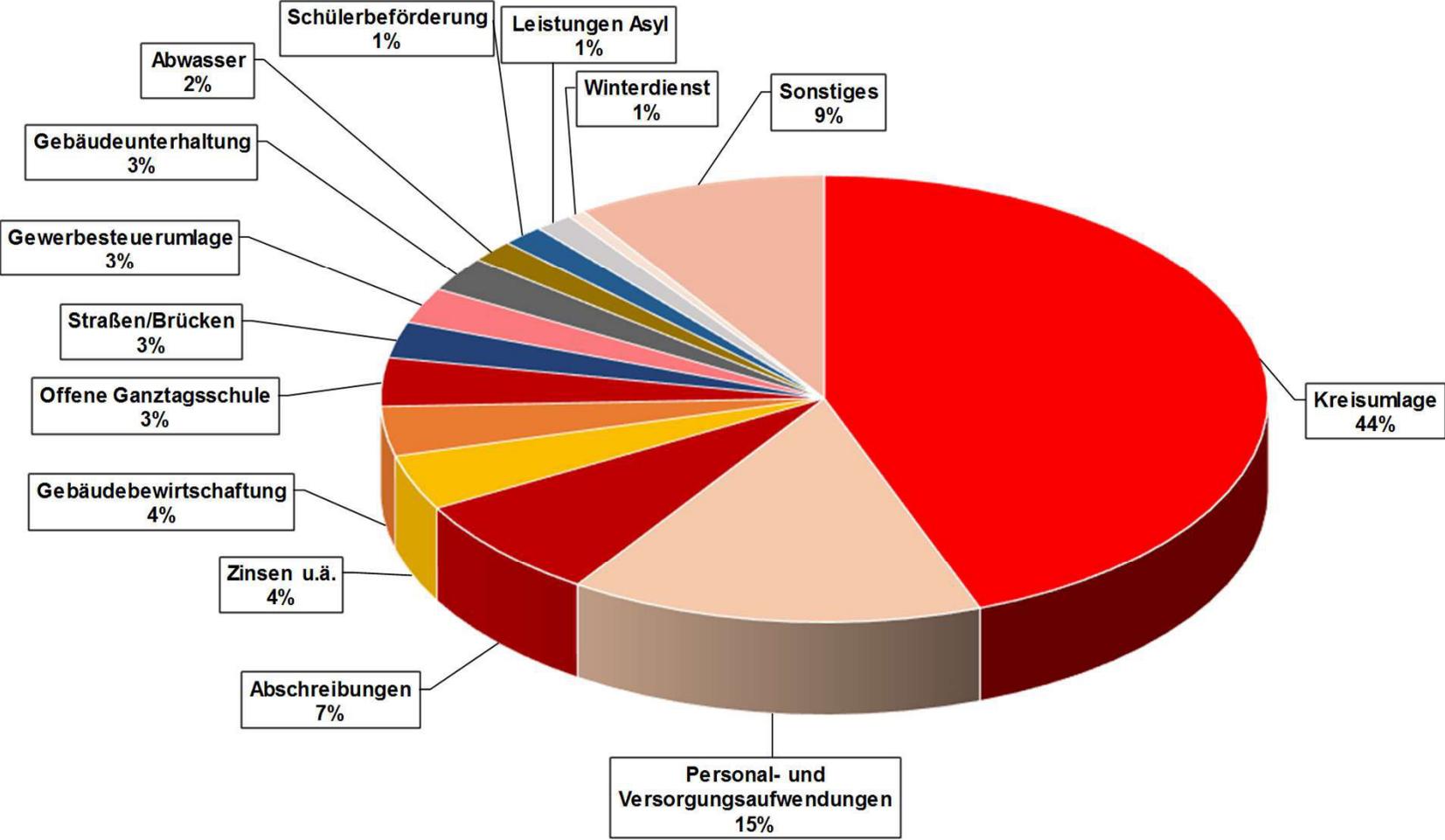
Hauptaufwendungen Ansatz 2024 Veränderung Vorjahr

Kreisumlage	21.629 T€	(+ 330 T€)
-darin Kreisumlagerückstellung	494 T€	(+ 824 T€)
Personal-/Vers.aufwand	7.361 T€	(+ 825 T€)
Abschreibungen	3.656 T€	(- 6 T€)
Zinsen u.ä.	1.941 T€	(+ 1.096 T€)
Gebäudebewirtschaftung	1.744 T€	(+ 71 T€)
Offene Ganztagschule (OGS)	1.702 T€	(+ 283 T€)
Unterhaltung Straßen/Brücken	1.276 T€	(+ 40 T€)
Gewerbesteuerumlage	1.271 T€	(+ 37 T€)
Gebäudeunterhaltung	1.241 T€	(- 34 T€)
Abwassergebühren	789 T€	(+ 10 T€)
Schülerbeförderung	750 T€	(+ 30 T€)
Leistungen AsylbewerberLG	681 T€	(- 109 T€)
Winter- und Kehr Dienst	309 T€	

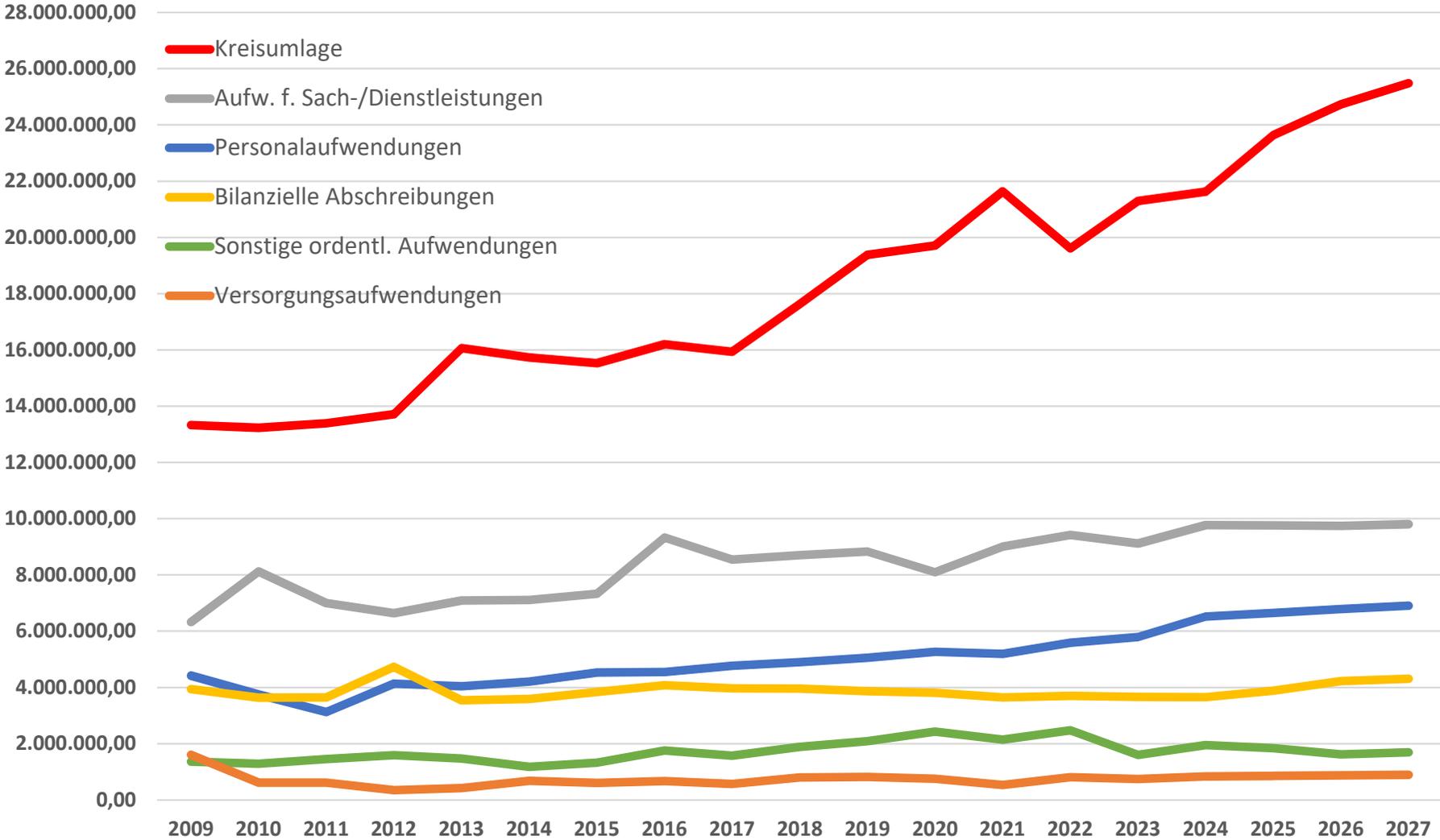


91%

Hauptaufwendungen



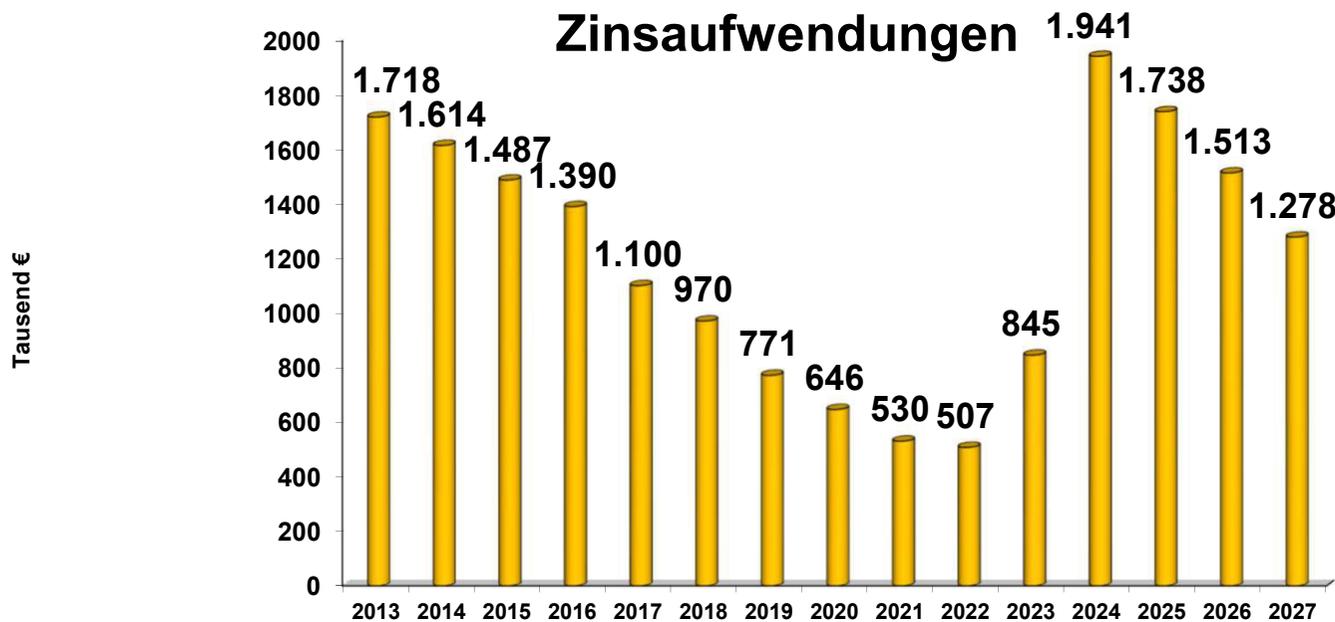
Entwicklung wichtiger Aufwendungen



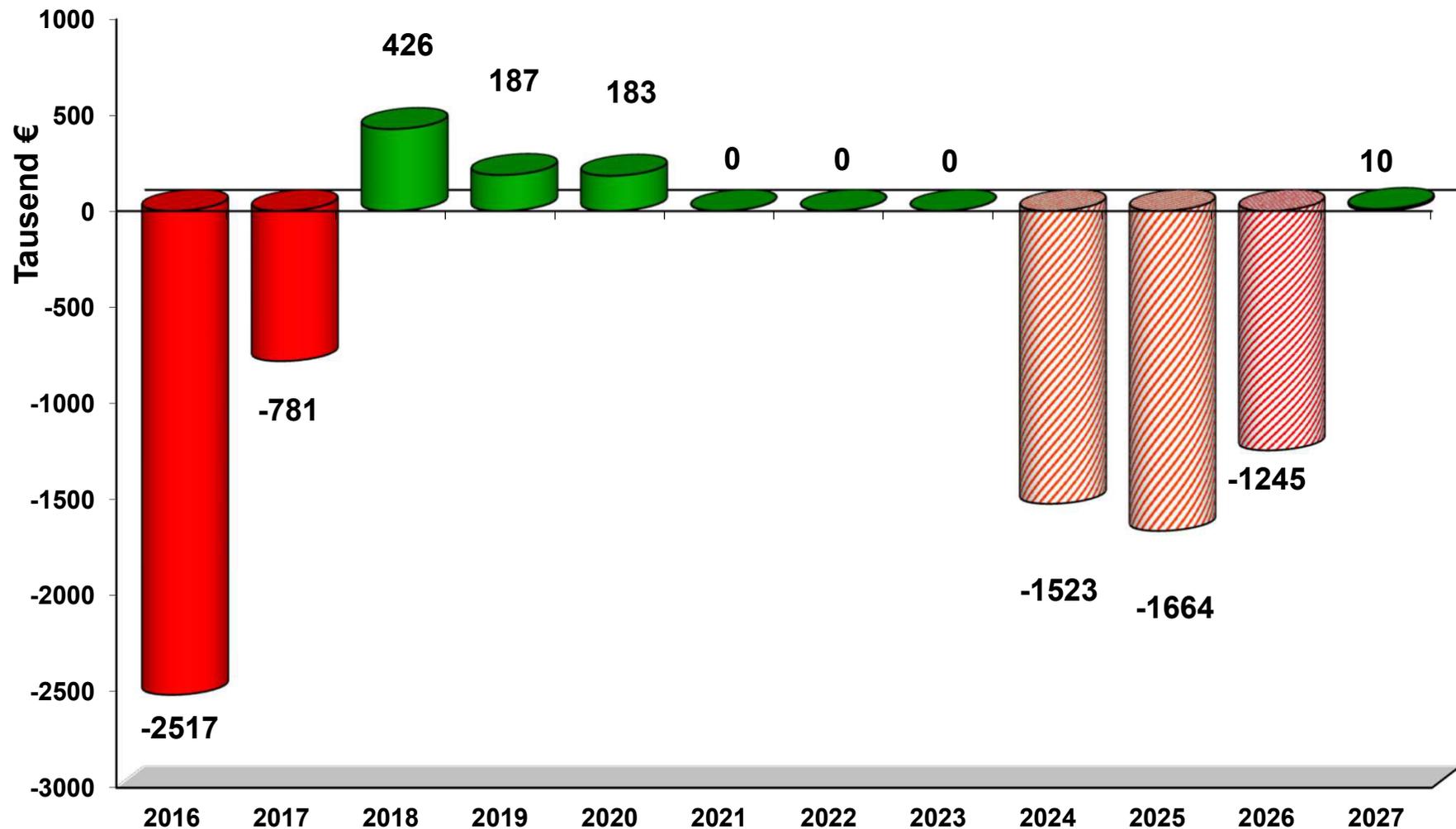
Weitere Positionen im Aufwand



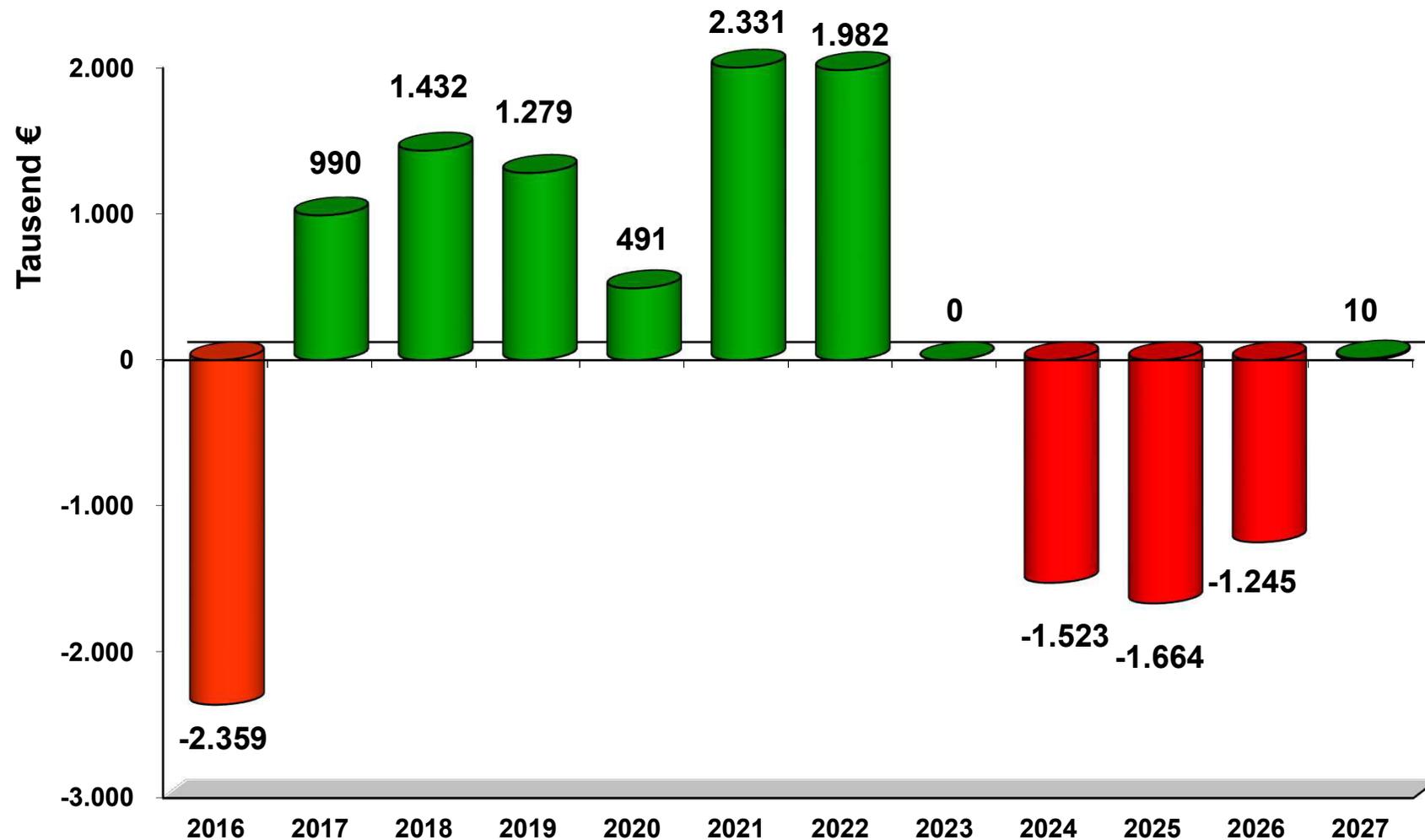
- ▶ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
 - Ansatz im Haushaltsplan 1.941.300 € (Vj. 845.200 €)
 - Anteil an den Gesamtaufwendungen rd. 4,0 %
 - Enthalten sind z.B. Positionen wie
 - Zinsen für Investitionskredite 401.300 €
 - Zinsen für Liquiditätskredite 1.540.000 €



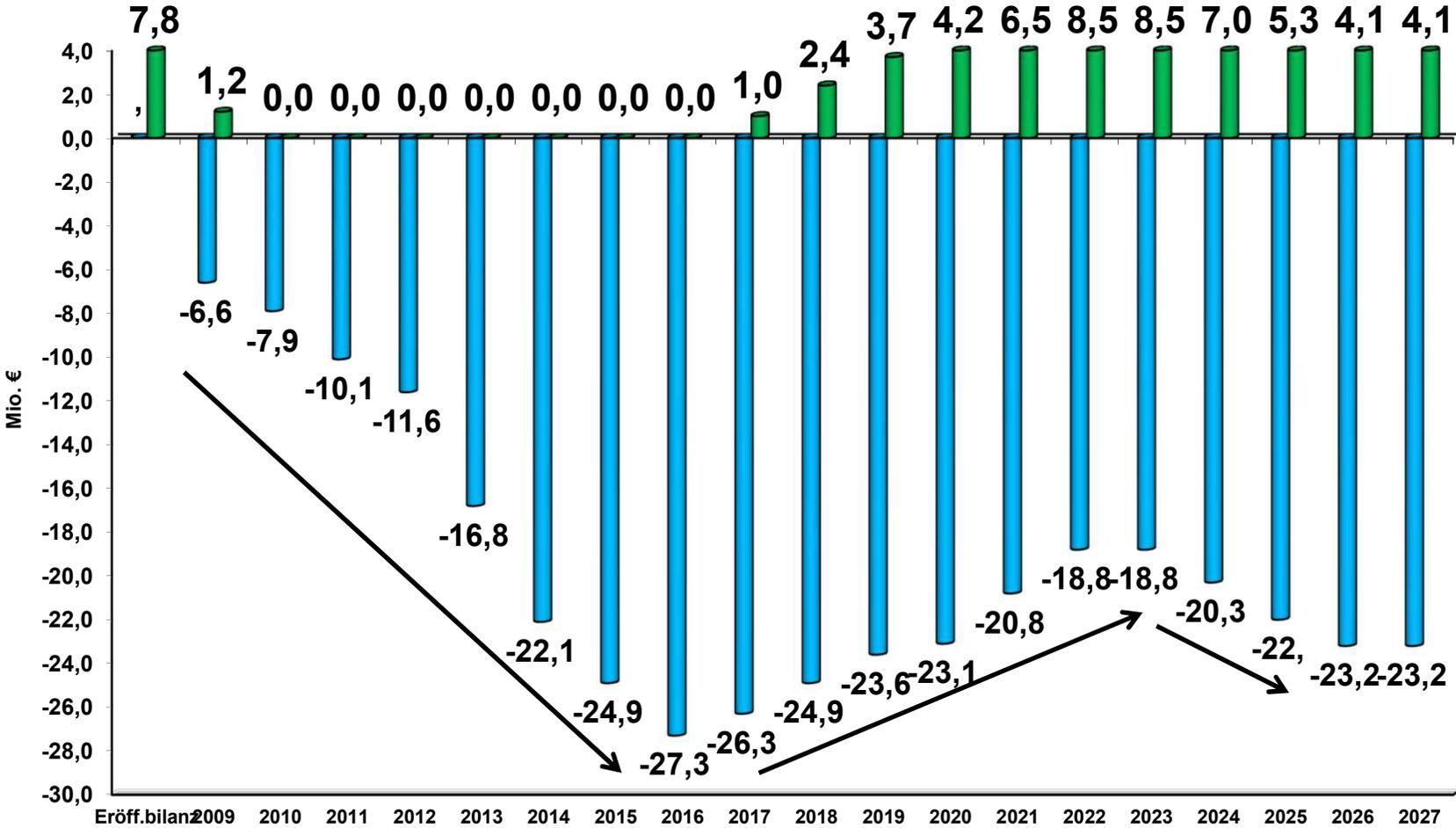
Ergebnisplan – mittelfristige Planung



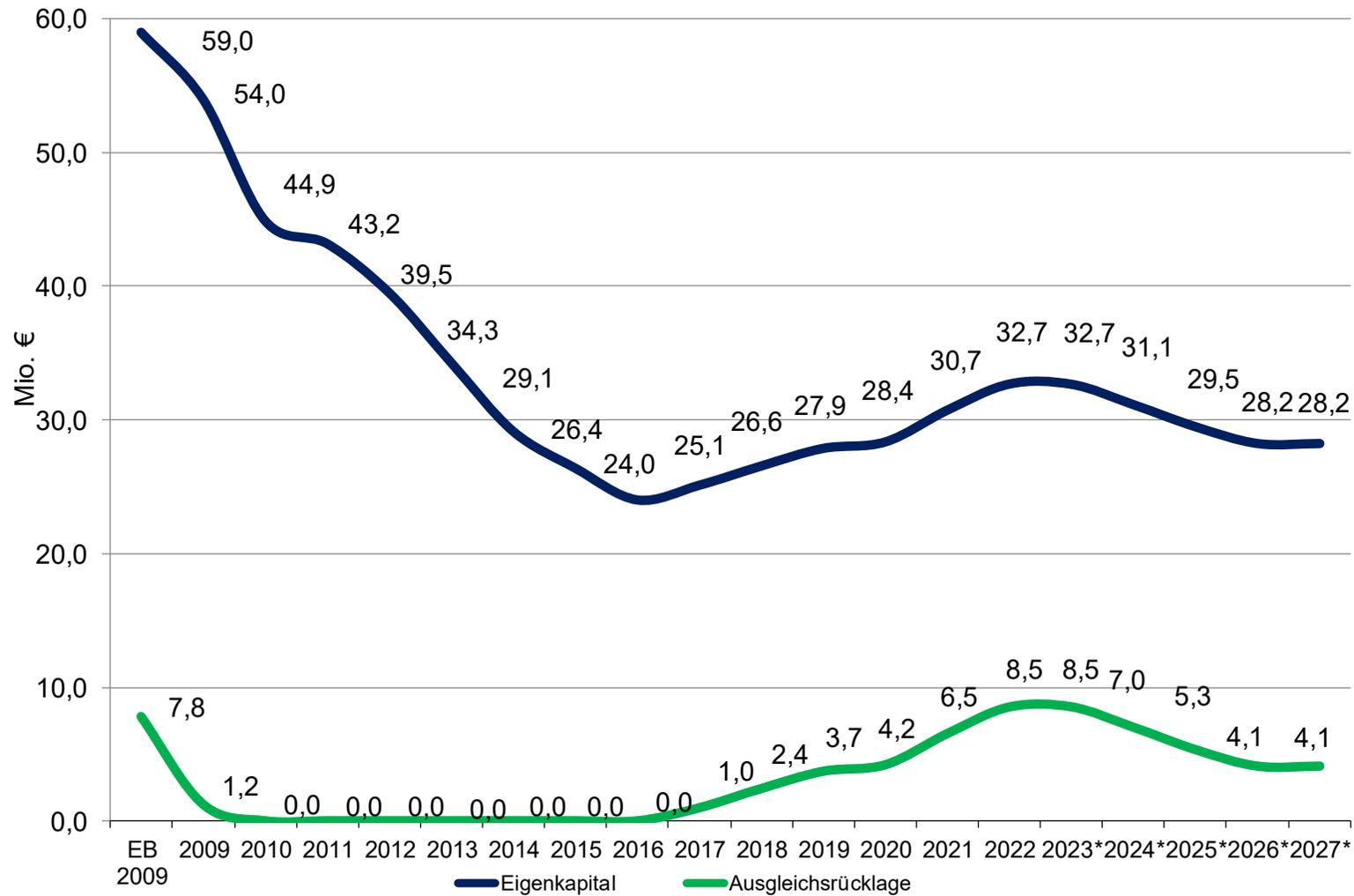
Ergebnisse Jahresabschluss (bis 2022)



Entwicklung Ausgleichsrücklage/ Reduzierung Eigenkapital (seit EB)



Eigenkapital / Ausgleichsrücklage



Investitionen



Investive Einzahlungen und Auszahlungen in Euro				
	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen	7.738.891	7.933.100	2.891.300	1.567.200
Auszahlungen	-14.965.300	-11.772.500	-2.408.500	-460.500
Saldo	-7.226.409	-3.839.400	482.800	1.106.700

Kreditaufnahme	7.226.409	3.839.400	0	0
Tilgung	-2.751.200	-2.754.500	-2.710.400	-1.969.900
Saldo	4.475.209	1.084.900	-2.710.400	-1.969.900

Summe 2024-2027: 879.809 € (= investive Neuverschuldung)

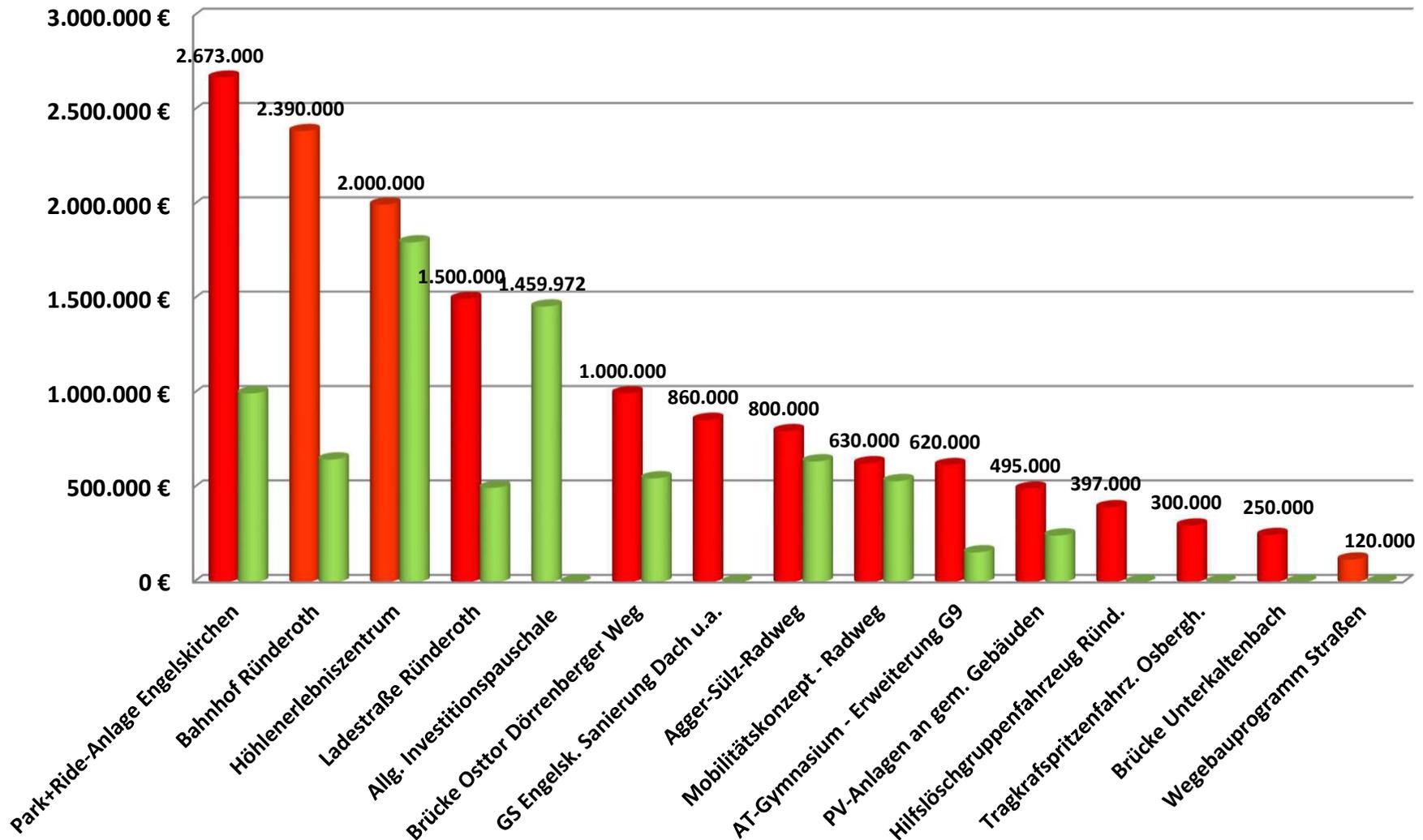
Finanzierungsmittel



- ▶ Zweckpauschalen des Landes (Allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Feuerschutzpauschale, Sportpauschale, Unterhaltungspauschale)
- ▶ Schlüsselzuweisungen
- ▶ Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
- ▶ Programm „DigitalPakt“, Ganztagsförderungsgesetz
- ▶ Spezielle Förderungen z.B. Klimaschutz in ländlichen Gemeinden, Klimafolgeanpassung
- ▶ Städtebauförderung
- ▶ Investitionsdarlehen (KfW, NRW.Bank etc.)

Investitionen 2024 über 100 T€

(Mittelabfluss lt. Finanzplan)



Investitionsschwerpunkte 2024 bis 2028



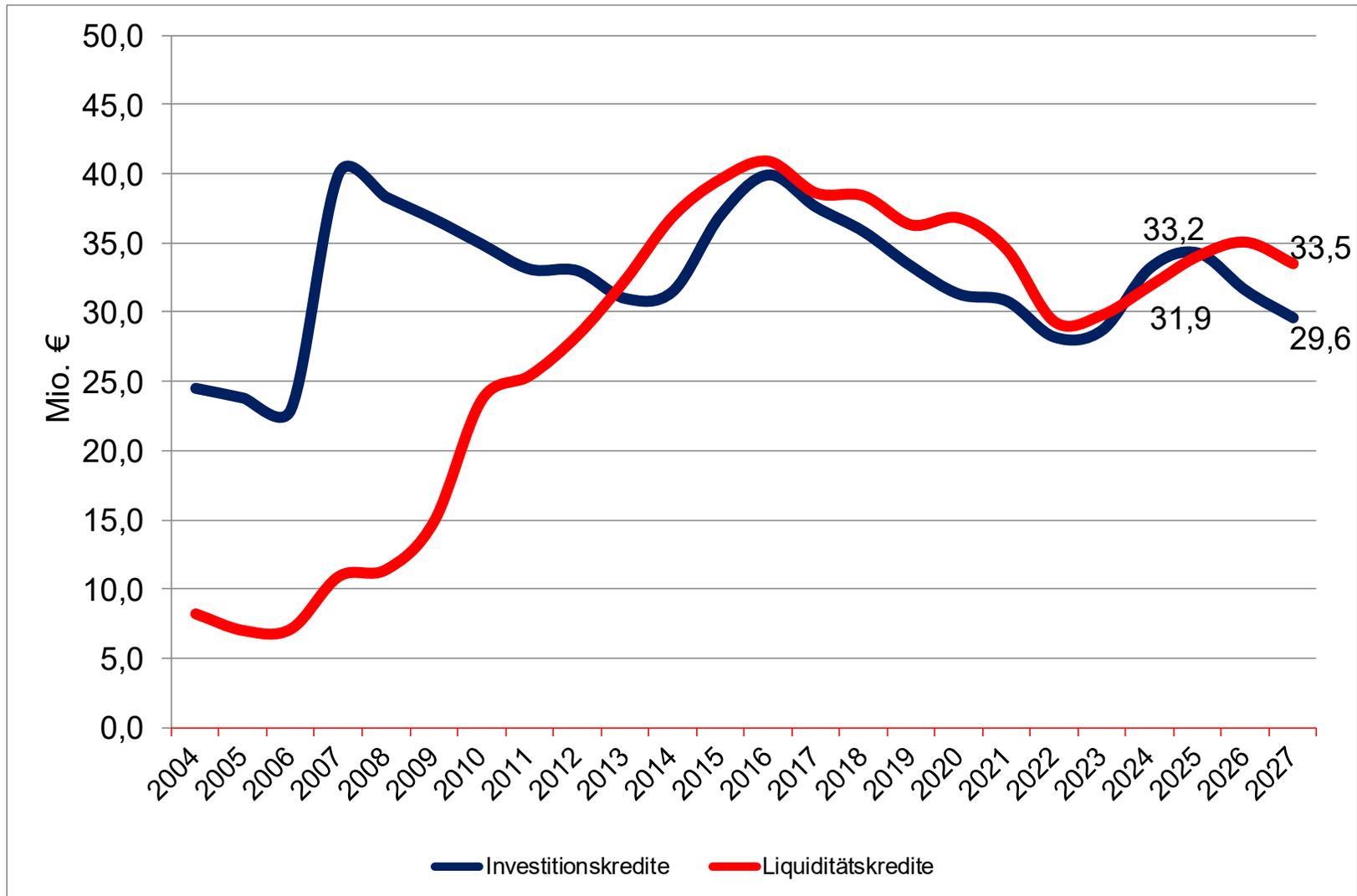
▶ Höhlenerlebniszentrum	6,3 Mio. €
▶ Park+Ride-Anlage Engelskirchen (Vorjahre = 2,0 Mio. €)	4,7 Mio. €
▶ Erweiterung Aggertalgymn.-G9 (Vorjahre = 4,0 Mio. €)	4,6 Mio. €
▶ Bahnhof Ränderoth	4,5 Mio. €
▶ Brückensanierung Osttor- Dörrenberger Weg (Vj.=1,5 Mio.)	4,0 Mio. €
▶ Ausbau der Ladestraße/Ränderoth (Vorjahre = 1,0 Mio.€)	3,7 Mio. €
▶ Agger-Sülz-Radweg (Vj. = 0,3 Mio. €)	1,5 Mio. €
▶ GS Engelskirchen Dachsanierung u. Bodenbeläge	1,0 Mio. €
▶ Photovoltaik-Anlagen auf gemeindlichen Gebäuden	1,0 Mio. €
▶ OGS-Ausstattung Grundschulen – Ganztagsausbau	0,9 Mio. €
▶ Umbaumaßnahmen FWGH Engelskirchen (Vj.=0,6 Mio.)	0,8 Mio. €
▶ Wegebauprogramm Straßenbau - investiv	0,6 Mio. €
▶ Mobilitätskonzept – Radweg Hardt-Wallefeld	0,6 Mio. €
▶ Löschgruppenfahrzeug - LF10 Engelskirchen	0,6 Mio. €

Investitionsschwerpunkte 2024 bis 2028 (unter 0,5 Mio.€)



- ▶ Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug-HLF10 Osberghausen 0,5 Mio. €
- ▶ Erneuerung / Sanierung Reckensteinstraße 0,5 Mio. €
- ▶ Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug - HLF 20 Ränderoth 0,4 Mio. €
- ▶ Brückensanierung Unterkaltenbach 0,4 Mio. €
- ▶ Straßenbeleuchtung - Investitionen für Neuanlagen 0,3 Mio. €
- ▶ Erweiterung der Löschwasserversorgung 0,3 Mio. €
- ▶ Tragkraftspritzenfahrzeug - TSF-W Osberghausen 0,3 Mio. €
- ▶ Sirenen, Brand und Katastrophenschutz 0,2 Mio. €
- ▶ Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr 0,2 Mio. €
- ▶ Sanierung - Fußgängerbrücke Gartenstr. / Ränderoth 0,2 Mio. €
- ▶ Ausstattung der weiterführenden Schulen 0,2 Mio. €
- ▶ Ausstattung der Grundschulen 0,1 Mio. €

Verschuldungsentwicklung (ohne interne Kassenkredite)



Zusammenfassung



- ▶ Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 weisen Überschüsse aus
- ▶ Covid-19/Ukrainekrieg-Isolierung wurde bisher nicht in Anspruch genommen und ist nur noch in den Planungen für 2023 mit 514 T€ ausgewiesen
- ▶ Prognose für Jahresabschluss 2023 geht von einem Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung aus
- ▶ Haushaltsausgleich für 2024 bis 2026 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfüllt, ab 2027 auch „echter Haushaltsausgleich“ (§75 Abs.2 S.2)
- ▶ Ausgleichsrücklage i.H.v. 8,5 Mio. € wird in der mittelfristigen Planung um 4,4 Mio. € auf 4,1 Mio. € reduziert

Zusammenfassung



- ▶ Das Eigenkapital liegt bis 2024 noch bei 31,1 Mio. €, wird aber bis 2027 auf 28,2 Mio. € zurückgehen
- ▶ Die Verschuldung wird in der mittelfristigen Planung bis 2027 ansteigen (ca. 3,0 Mio. €)
- ▶ Gemeinde hat bei einer Bilanzsumme von 151,0 Mio. € Verbindlichkeiten aus Krediten in Höhe von 62,2 Mio. € (Stand 01.01.2023)

Chancen und Herausforderungen



- ▶ Investitionen werden trotz steigender Baukosten, Fachkräftemangel und höherer Kreditzinsen getätigt
 - Höhlenerlebniszentrum (Tourismus)
 - Weitere Entwicklung / Modernisierung der Schulen
 - Digitalisierung (Schulen, Verwaltung)
 - Photovoltaikanlagen, Radwegenetz
- ▶ Sicherstellung / Modernisierung des Brand- und Katastrophenschutzes (u.a. FWGH Ek., Fahrzeuge)
- ▶ Gemeindeentwicklung: Ortskerne Engelsk.+Ründeroth, Infrastruktur
- ▶ Umsetzung der beabsichtigten Maßnahmen im Bereich des Klimaschutzes u. Mobilität sind möglich (Ermächtigungsübertragungen, Fördermittel)

Weiteres Vorgehen Haushalt 2024



Spezifische Kennzahlen - Haushalt 2024

Einwohner 19.584 (Stand: 31.12.2022)

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung spezifische Kennzahl	Zust. FB	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.01.10	Verwaltungssteuerung und Service	Aufwand / Mitarbeiter	4.1	7.362,43 €	8.023,18 €	6.496,09 €	6.729,39 €	10.321,71 €	10.692,21 €	10.725,66 €	10.924,94 €	11.128,77 €
		Aufwand / Ratsmitglied	4.1	4.536,05 €	4.765,63 €	4.434,04 €	5.391,46 €	4.765,63 €	5.640,63 €	5.640,63 €	5.640,63 €	5.640,63 €
1.01.11	Zentrale Dienste	Sachkosten / Arbeitsplatz	4.1	1.998,92 €	1.318,92 €	1.008,86 €	753,79 €	1.685,45 €	1.580,11 €	1.580,11 €	1.580,11 €	1.580,11 €
		Orga-u. Personalaufwand / Mitarbeiter	4.1	2.816,66 €	3.236,36 €	4.108,74 €	6.700,35 €	4.364,76 €	3.988,39 €	4.067,32 €	4.150,52 €	4.116,07 €
		IT-Aufwand/IT-Arbeitsplatz	2.2	5.955,80 €	6.257,58 €	5.310,62 €	5.264,70 €	5.060,16 €	5.104,44 €	5.118,37 €	5.121,33 €	5.135,81 €
		Krankenstand (%)	4.1	8,83%	8,83%	6,70%	7,27%	< 5%	< 5%	< 5%	< 5%	< 5%
		Aufwand Weiterbildung / Mitarbeiter	4.1	465,74 €	281,61 €	370,65 €	430,40 €	365,71 €	423,21 €	423,21 €	423,21 €	423,21 €
1.01.12	Immobilien- management	Unterhaltungsaufwand / m² (Gebäude)	3.1	siehe Produkt	siehe Produkt	siehe Produkt	siehe Produkt					
		Energieaufwand / qm (Gebäude)	3.1	siehe Produkt	siehe Produkt	siehe Produkt	siehe Produkt					
		Veräußerungsgewinn / Jahr	3.1	200.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	127.674,45 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1.02.12	Einwohnermelde- u. Personenstands- wesen	Personalaufwand / Trauung	1.1. u. 4.1	175,92 €	179,08 €	166,24 €	174,52 €	174,52 €	191,68 €	193,60 €	195,53 €	197,49 €
1.02.14	Brandschutz u. Katastrophen	Kosten/Einsatz	1.2	1.656,79 €	1.856,07 €	2.000,99 €	3.146,86 €	2.828,20 €	2.255,53 €	2.257,64 €	2.265,23 €	2.297,30 €
1.03.10	Grundschulen	Sachaufwand / Schüler	1.2	1.609,14 €	1.540,92 €	1.703,97 €	1.937,73 €	2.050,98 €	2.405,48 €	2.405,48 €	2.405,48 €	2.405,48 €
		Aufwand / Schüler	1.2	222,58 €	265,42 €	170,81 €	406,13 €	359,45 €	457,13 €	435,28 €	435,28 €	435,28 €
		Anz. d. Schüler in Betreuungsangeboten	1.2	313	303	310	350	350	400	400	400	400
		Verteilung der Grundschüler auf weiterführende Schulen	1.2	141	141	181	181	181	163	163	163	163
		Auspender nach der Grundschule	1.2	53	62	56	50	50	53	53	53	53
		Auspender nach der Grundschule in Prozent	1.2	7,73%	7,73%	7,81%	6,72%	6,72%	7,02%	7,02%	7,02%	7,02%
1.03.13	Gymnasium	Außerschul. Nutzung: Anz. d. Nutzungen (Teilnehmer)	1.2	245	245	245	245	245	245	245	245	245
		Außerschul. Nutzung: Anzahl der Tage	1.2	245	245	245	245	245	245	245	245	245
		Aufwand / Schüler	1.2	210,43 €	145,68 €	139,51 €	269,36 €	220,87 €	466,54 €	435,91 €	344,03 €	344,03 €
		Sachaufwand / Schüler	1.2	92,55 €	150,35 €	290,99 €	269,36 €	220,87 €	466,54 €	435,91 €	344,03 €	344,03 €
		Anz. d. Schüler in pädagogischer Übermittagsbetreuung	1.2	256	330	403	429	429	492	492	492	492

Spezifische Kennzahlen - Haushalt 2024

Einwohner 19.584 (Stand: 31.12.2022)

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung spezifische Kennzahl	Zust. FB	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.03.14	Förderschul- zweckverband	Aufwand / Schüler	1.2	8.980,55 €	9.016,25 €	10.235,20 €	11.744,56 €	10.384,62 €	14.230,77 €	14.373,08 €	14.523,08 €	14.661,54 €
		Sachaufwand / Schüler	1.2	8.980,55 €	9.016,25 €	10.235,20 €	11.744,56 €	10.384,62 €	14.230,77 €	14.373,08 €	14.523,08 €	14.661,54 €
1.03.15	Schülerbeförderung	Anzahl anspruchsberechtigter Schüler	1.2	1.175	1.173	1.195	1.195	1.195	1.195	1.195	1.195	1.195
		Aufwand / anspruchsberechtigte Schüler	1.2	547,46	556,72	554,52	529,66	583,93	609,04	609,04	609,04	609,04
1.03.18	Sekundarschule	Aufwand / Schüler	1.2	302,56 €	252,45 €	494,82 €	341,27 €	487,00 €	798,62 €	752,03 €	637,13 €	629,98 €
		Sachaufwand / Schüler	1.2	232,58 €	310,28 €	303,25 €	332,36 €	349,54 €	352,03 €	352,03 €	352,03 €	352,03 €
		Anz. Schüler in päd. Übermittagsbetreuung	1.2	385	311	294	315	315	322	322	322	322
		Anzahl d. Abgänge / Abschlüsse (Q- V.)	1.2	67	55	72	52	52	45	45	45	45
1.04.10	Musikschule	Aufwand / Musikschüler	1.2	12,75 €	12,75 €	13,09 €	13,71 €	11,97 €	11,18 €	11,18 €	11,18 €	11,18 €
1.04.12	Büchereien	Aufwand / Nutzer	1.2	3,85 €	5,62 €	5,62 €	5,00 €	5,00 €	4,64 €	4,64 €	4,64 €	4,64 €
1.04.13	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	Anzahl der Veranstaltungen	1.2	10	10	1	11	11	10	10	10	10
1.05.10	Grundvers. SGB XII	Hilfempfangler jünger als 65	1.3	77	75	77	86	84	84	84	84	84
		Hilfempfangler dauerhaft erwerbsunf.	1.3	65	62	64	64	64	64	64	64	64
		Hilfempfangler vorüberg. erwerbsunf.	1.3	12	13	13	25	24	24	24	24	24
		Aufwand / Empfänger	1.3	857,57 €	1.043,16 €	1.450,07 €	1.214,07 €	1.071,54 €	1.473,04 €	1.502,65 €	1.532,82 €	1.563,55 €
		Anzahl der Empfänger	1.3	156	141	146	159	159	179	179	179	179
		Hilfempfangler älter als 65	1.3	79,00 €	69,00 €	69,00 €	70,00 €	70,00 €	95,00 €	95,00 €	95,00 €	95,00 €
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	Anzahl der Empfänger	1.3	866	868	825	871	871	823	823	823	823
		Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	1.3	406	421	412	428	428	428	428	428	428
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber	Anzahl der Empfänger	1.3	156	84	83	101	101	130	130	130	130
		Aufwand / Empfänger	1.3	971,03 €	2.391,07 €	1.563,77 €	6.096,52 €	1.301,66 €	2.602,56 €	2.669,48 €	2.739,48 €	2.811,79 €
		Anzahl der geleisteten gemeinnützigen Stunden	1.3	2.855	2.092	516	812	812	820	820	820	820
1.05.13	Soziale Einrichtungen	Aufwand / Bedürftigen	1.3	281,75 €	2.806,07 €	487,66 €	3.140,08 €	2.794,12 €	333,33 €	315,00 €	307,78 €	306,67 €
		Anzahl der Bedürftigen	1.3	35	34	32	34	34	180	180	180	180
1.05.14	Seniorenarbeit	Anzahl Senioren über 65	1.3	4.538	4.568	4.651	4.700	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen	Nettoaufwand / Fall	1.3	8,14 €	2,11 €	7,94 €	2,87 €	21,05 €	- €	- €	- €	- €
1.06.10	Jugendarbeit	Anzahl der Teilnehmer der einzelnen Ferienspaßmaßnahmen	1.2	976	0	400	1.100	1.100	1.499	1.499	1.499	1.499
		Anzahl der Ferienspaßmaßnahmen	1.2	72	0	68	70	70	65	65	65	65

Spezifische Kennzahlen - Haushalt 2024

Einwohner 19.584 (Stand: 31.12.2022)

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung spezifische Kennzahl	Zust. FB	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.06.11	Tageseinrichtungen für Kinder	Aufwand / Platz	1.2	59,58 €	62,16 €	55,78 €	59,61 €	61,44 €	71,49 €	72,97 €	74,46 €	75,94 €
1.06.12	Einrichtungen d. Jugendarbeit	Kinder im Einzugsbereich der einzelnen Spielplätze	1.2	2.277	2.323	2.320	2.413	2.413	2.405	2.405	2.405	2.405
		Aufwand / Teilnehmer	1.2	48,29 €	56,49 €	45,78 €	44,41 €	40,24 €	45,41 €	45,57 €	45,74 €	45,90 €
1.08.10	Förderung d. Sports	Verhältnis Vereinsmitg. (GSV)/EW (%)	1.2	22,44	22,44	22,01	21,47	21,47	21,65	21,65	21,65	21,65
1.08.11	Sportplätze	Organisierte Sporttreibende	1.2	3.641	3.641	3.584	3.641	3.641	3.580	3.580	3.580	3.580
		Verhältnis Sporttreibende / EW (%)	1.2	18,87	18,87	18,57	18,40	18,40	18,28	18,28	18,28	18,28
		Zahl der von Schulen durchgeführten Projekte	1.2	19	60	19	60	60	45	45	45	45
		Zahl der Asylbewerber (Flüchtlinge) in den Sportvereinen	1.2	19	20	25	25	25	36	36	36	36
1.08.12	Sporthalle Walbach	Aufwand / Nutzer	1.2	8,53 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €	8,42 €
		Vereinsport: Anzahl der Teilnehmer	1.2	12.680	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850	12.850
		Vereinsport: Nutzungen in Stunden	1.2	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
1.08.13	Bäder	Schulschwimmen in Std pro Jahr	1.2	200	200	200	200	200	166	166	166	166
		Zahl der Schulprojekte im Panoramabad (Tage)	1.2	3	3	3	5	5	6	6	6	6
1.09.10	Räuml. Planung u. Entwicklung	Jährl. Flächenverbrauch (eigene Planung) / Einwohner (in m²)	3.1	0,94	0,94	2,66	0,86	2,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.10	Bau- und Grundstücksordnung	Anzahl der Bauanträge / Bauvoranfragen/Freistellung en § 67 BauO NRW	3.1	154	166	161	120	120	120	120	120	120
1.11.13	Abwasserbeseitigung	Preis / m³ (Schmutzwasser)	3.2	4,29 €	4,29 €	4,21 €	3,93 €	3,93 €	3,93 €	3,93 €	3,93 €	3,93 €
		Preis / m² (Niederschlagswasser)	3.2	1,15 €	1,09 €	1,06 €	1,08 €	1,08 €	1,08 €	1,08 €	1,08 €	1,08 €
1.12.10	Gemeindestraßen	Vermögenswert der Straßen	2	41.847.524 €	41.673.402 €	40.590.633 €	39.200.140 €	37.401.490 €	35.682.200 €	33.963.394 €	32.244.078 €	30.529.345 €
		Aufwand / m²	3.2	0,86 €	1,38 €	1,03 €	1,22 €	1,06 €	1,06 €	1,06 €	1,06 €	1,06 €
		Zahl der Straßenkilometer	3.2	175	177	177	177	177	177	177	177	177
1.12.11	Straßenreinigung	Aufwand / m	3.2	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €	1,21 €
1.12.12	Parkeinrichtungen	Vermögenswert der Parkplätze	2.1	3.414.778 €	3.627.684 €	3.920.590 €	4.293.497 €	4.746.403 €	5.279.309 €	5.892.215 €	6.585.121 €	7.358.027 €
		Anzahl der gemeindeeigenen Parkplätze	3.1	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239

Spezifische Kennzahlen - Haushalt 2024

Einwohner 19.584 (Stand: 31.12.2022)

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung spezifische Kennzahl	Zust. FB	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen	Kostendeckungsgrad Bestattung (%)	3.2	67,30	64,17	74,52	75,21	90,39	81,19	80,74	80,30	79,85
		ungedeckter Aufwand / Bestattung	3.2	1.074,94 €	1.185,70 €	778,92 €	594,57 €	290,49 €	671,54 €	691,27 €	711,00 €	731,40 €
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft	Gesamtfläche Wald in m ²	3.2	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000
		Aufwand je ha-Fläche	3.2	- 100,10 €	- 30,99 €	- 210,22 €	- 24,63 €	- 29,64 €	- 29,64 €	- 29,64 €	- 29,64 €	- 29,64 €
1.14.10	Umweltschutzmaßn.	Solarflächen (gemeindeeigene) in m ²	3.1	2.113	2.113	2.113	2.113	2.113	3.320	3.924	4.528	4.528
		Anzahl der öff. Solaranlagen (gemeindliche Objekte)	3.1	7	7	7	7	7	11	13	15	15
1.15.10	Wirtschaftsförderung	Zahl der Arbeitsplätze / je Tausend Einwohner	1	346	368	383	383	383	398	398	398	398
1.15.12	Tourismus	Aufwand pro Besucher Aggertalhöhle	1.2	1,38 €	1,18 €	1,18 €	1,18 €	1,18 €	0,96 €	0,96 €	0,96 €	0,96 €
1.16.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	Grundsteuereinnahmen / EW	2.1	- 203,64 €	- 206,29 €	- 206,32 €	- 207,27 €	- 209,55 €	- 213,84 €	- 231,94 €	- 234,54 €	- 247,90 €
		Allgem. Kreisumlage / EW	2.1	614,58 €	609,00 €	666,22 €	562,03 €	598,08 €	630,37 €	696,20 €	732,01 €	753,13 €
		Kreisumlage Jugendamt / EW	2.1	391,09 €	412,23 €	455,21 €	429,27 €	478,57 €	474,05 €	510,87 €	530,97 €	547,96 €
		Steuerquote (%)	2.1	79,95	76,81	78,82	79,32	81,95	81,08	81,95	82,14	82,46
		Zuwendungsquote (%)	2.1	10,88	14,26	12,38	11,44	9,65	9,78	9,23	9,37	9,28
		Schlüsselzuweisung / EW	2.1	- €	- €	- €	- €	- €	421.325 €	440.285 €	464.942 €	484.934 €
1.16.11	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft	Durchschnittsverz. / Investitionskredite (%)	2.1	2,62	2,50	2,24	1,79	2,10	2,20	2,30	2,40	2,50
		Zinslastquote (%)	2.1	2,70	1,50	1,20	1,10	1,90	4,10	3,50	3,00	2,50
		Durchschnittsverz./ Liquiditätskredite (%)	2.1	0,18	-0,17	-0,18	-0,02	0,94	4,00	3,50	3,00	2,60

Finanztechnische Kennzahlen - Haushalt 2024

Einwohner zum Stand 31.12.2022:

19.584

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung finanztechnische Kennzahlen	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.01.10	Verwaltungssteuerung und Service	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	35,20 €	37,18 €	39,05 €	36,44 €	38,74 €	52,88 €	57,25 €	57,37 €	58,28 €	59,21 €
1.01.11	Zentrale Dienste	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	120,81 €	102,35 €	124,34 €	124,80 €	139,92 €	105,62 €	114,73 €	116,45 €	118,12 €	119,25 €
1.01.12	Immobilienmanagement	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	177,27 €	161,85 €	163,17 €	199,49 €	189,11 €	190,99 €	193,36 €	189,73 €	189,67 €	183,61 €
1.01.13	Bauhof	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.02.10	Statistik und Wahlen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,78 €	0,22 €	1,35 €	1,62 €	- 0,81 €	- €	0,77 €	1,53 €	- €	1,02 €
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	11,51 €	14,38 €	13,38 €	12,70 €	16,04 €	14,85 €	20,98 €	21,29 €	21,61 €	21,93 €
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	24,34 €	28,75 €	24,86 €	24,69 €	31,87 €	32,84 €	34,88 €	35,66 €	36,45 €	37,25 €
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,70 €	- 3,95 €	0,45 €	- 0,30 €	- 2,26 €	0,93 €	1,44 €	1,53 €	1,63 €	1,72 €
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	14,13 €	12,44 €	19,54 €	23,70 €	20,21 €	18,61 €	19,42 €	18,87 €	18,08 €	17,87 €
1.03.10	Grundschulen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 2,29 €	7,87 €	9,67 €	6,20 €	15,66 €	13,52 €	17,62 €	16,78 €	16,78 €	16,78 €
1.03.13	Gymnasium	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	5,51 €	7,43 €	5,15 €	4,80 €	9,63 €	7,70 €	15,56 €	14,53 €	11,47 €	11,47 €
1.03.14	Förderschulzweckverband	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	6,16 €	6,06 €	5,96 €	6,89 €	7,91 €	6,82 €	9,45 €	9,54 €	9,64 €	9,73 €
1.03.15	Schülerbeförderung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	36,72 €	40,32 €	39,65 €	34,34 €	32,80 €	35,27 €	37,16 €	37,16 €	37,16 €	37,16 €
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,76 €	- 0,92 €	- 0,91 €	- 10,47 €	- 0,14 €	- €	- €	- €	- €	- €
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 8,48 €	- 8,90 €	- 8,75 €	- 6,67 €	- 9,56 €	- 10,19 €	- 9,31 €	- 9,18 €	- 9,06 €	- 8,93 €
1.03.18	Sekundarschule	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	4,22 €	4,06 €	3,99 €	7,97 €	5,20 €	7,75 €	13,13 €	12,36 €	10,48 €	10,36 €
1.04.10	Musikschule	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,26 €	0,26 €	0,26 €	0,27 €	0,26 €	0,26 €	0,26 €	0,26 €	0,26 €	0,26 €
1.04.11	Volkshochschule	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.04.12	Büchereien	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,77 €	1,17 €	1,15 €	1,17 €	1,17 €	1,14 €	1,16 €	1,16 €	1,16 €	1,16 €
1.04.13	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	3,85 €	1,56 €	1,53 €	0,28 €	1,41 €	2,85 €	3,22 €	2,86 €	3,32 €	2,95 €
1.05.10	Grundversorgung SGB XII	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	6,57 €	7,60 €	7,47 €	10,59 €	9,19 €	8,61 €	13,46 €	13,73 €	14,01 €	14,29 €
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,50 €	0,61 €	0,60 €	- 0,52 €	- 0,75 €	- €	- €	- €	- €	- €
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	23,45 €	10,38 €	10,21 €	- 6,81 €	- 26,22 €	- 6,65 €	17,28 €	17,72 €	18,18 €	18,66 €

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung finanztechnische Kennzahlen	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.05.13	Soziale Einrichtungen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 3,55 €	4,93 €	4,85 €	- 0,86 €	- 5,53 €	4,80 €	- 3,06 €	- 2,90 €	- 2,83 €	- 2,82 €
1.05.14	Seniorenarbeit	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,02 €	- 0,19 €	- 0,19 €	- 0,67 €	- 0,53 €	- 0,63 €	- 0,06 €	- 0,06 €	- 0,06 €	- 0,05 €
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,02 €	- 0,54 €	- 0,53 €	0,04 €	0,01 €	0,10 €	0,10 €	0,10 €	0,10 €	0,10 €
1.06.10	Jugendarbeit	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	2,23 €	2,37 €	2,33 €	2,37 €	4,25 €	3,33 €	3,98 €	4,00 €	4,02 €	4,04 €
1.06.11	Tageseinrichtungen für Kinder	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	1,91 €	1,96 €	1,93 €	1,95 €	2,09 €	2,11 €	2,46 €	2,52 €	2,57 €	2,62 €
1.06.12	Einrichtungen der Jugendarbeit	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	4,68 €	5,93 €	5,83 €	5,99 €	6,37 €	5,15 €	5,71 €	5,71 €	5,71 €	5,71 €
1.07.10	Krankenhäuser	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	12,89 €	14,77 €	14,53 €	14,95 €	15,11 €	16,70 €	16,87 €	16,87 €	16,87 €	16,87 €
1.07.11	Gesundheitsdienste	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,19 €	- €	- €	- €	- €	0,07 €	0,07 €	0,07 €	0,07 €	0,07 €
1.08.10	Förderung des Sports	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,87 €	3,66 €	3,60 €	0,34 €	- 0,54 €	0,48 €	0,55 €	0,56 €	0,57 €	0,58 €
1.08.11	Sportplätze	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,21 €	- 0,54 €	- 0,54 €	0,23 €	0,05 €	0,40 €	0,41 €	0,41 €	0,41 €	0,41 €
1.08.12	Sporthalle Walbach	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	5,56 €	5,59 €	5,50 €	5,61 €	5,61 €	5,47 €	5,52 €	5,52 €	5,52 €	5,52 €
1.08.13	Bäder	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	0,81 €	0,08 €	0,08 €	0,75 €	2,46 €	0,11 €	0,11 €	0,11 €	0,11 €	0,11 €
1.09.10	Räumliche Planung und Entwicklung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	11,58 €	38,41 €	37,76 €	16,15 €	21,76 €	12,76 €	16,53 €	17,93 €	15,61 €	16,20 €
1.10.10	Bau- und Grundstücksordnung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	4,74 €	4,89 €	4,81 €	4,52 €	4,80 €	5,23 €	5,64 €	5,76 €	5,88 €	6,01 €
1.10.11	Wohnungsbauförderung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.10.12	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- 0,01 €	- 0,01 €	- 0,04 €	- 0,04 €	- 0,05 €
1.11.10	Elektrizitätsversorgung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 29,54 €	- 26,19 €	- 25,76 €	- 25,93 €	- 26,36 €	- 27,30 €	- 27,57 €	- 27,57 €	- 27,57 €	- 27,57 €
1.11.11	Gasversorgung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 1,94 €	- 2,81 €	- 2,76 €	- 3,54 €	- 3,02 €	- 2,53 €	- 2,55 €	- 2,55 €	- 2,55 €	- 2,55 €
1.11.12	Wasserversorgung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 1,30 €	- 1,32 €	- 1,30 €	- 1,32 €	- 1,32 €	- 1,29 €	- 1,31 €	- 1,31 €	- 1,31 €	- 1,31 €
1.11.13	Abwasserbeseitigung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 20,54 €	- 6,46 €	- 6,35 €	- 6,48 €	- 6,48 €	- 10,72 €	- 10,83 €	- 10,83 €	- 10,83 €	- 10,83 €
1.12.10	Gemeindestraßen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	216,65 €	192,35 €	189,13 €	153,11 €	178,00 €	179,40 €	180,09 €	186,46 €	191,70 €	195,03 €
1.12.11	Straßenreinigung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	15,01 €	8,27 €	8,13 €	18,04 €	16,24 €	15,87 €	16,10 €	16,11 €	16,12 €	16,13 €
1.12.12	Parkeinrichtungen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.12.13	ÖPNV	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Produkt	Produkt- beschreibung	Beschreibung finanztechnische Kennzahlen	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	HH-Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1.13.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	4,68 €	6,09 €	5,99 €	6,26 €	5,49 €	4,88 €	5,44 €	5,44 €	5,44 €	5,44 €
1.13.11	Öffentliche Gewässer, Wasserb. Anlagen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	9,50 €	9,25 €	9,10 €	10,26 €	10,70 €	11,78 €	13,35 €	13,60 €	13,86 €	14,11 €
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	14,37 €	10,60 €	10,42 €	2,27 €	4,81 €	2,29 €	5,04 €	5,19 €	5,34 €	5,49 €
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,23 €	0,08 €	0,08 €	- 0,08 €	0,06 €	- 0,08 €	- 0,08 €	- 0,08 €	- 0,08 €	- 0,08 €
1.14.10	Umweltschutzmaßnahmen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,14 €	5,42 €	5,33 €	1,87 €	4,88 €	3,33 €	6,84 €	6,50 €	6,23 €	6,36 €
1.15.10	Wirtschaftsförderung	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	3,93 €	0,41 €	0,41 €	- 0,03 €	1,54 €	- 0,03 €	- 0,03 €	- 0,03 €	- 0,03 €	- 0,03 €
1.15.11	Wochenmarkt	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 0,48 €	- 0,07 €	- 0,06 €	- 0,07 €	- 0,38 €	- 0,26 €	- 0,27 €	- 0,27 €	- 0,27 €	- 0,27 €
1.15.12	Tourismus	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	1,84 €	2,02 €	1,99 €	2,49 €	3,59 €	3,90 €	5,93 €	5,51 €	9,44 €	14,90 €
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	- 831,96 €	- 796,19 €	- 782,88 €	- 827,71 €	- 851,53 €	- 759,26 €	- 825,55 €	- 813,29 €	- 828,29 €	- 889,07 €
1.16.11	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Nettoaufwand (Aufwand abzgl. Ertrag) je Einwohner	44,29 €	31,65 €	31,12 €	23,37 €	25,80 €	40,12 €	96,50 €	86,12 €	74,61 €	62,62 €

Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der hauptamtlich Beschäftigten der Gemeinde Engelskirchen stellen sich im NKF-Haushalt wie folgt dar:

Wie aus der nachfolgenden tabellarischen Übersicht zu entnehmen, werden zunächst die Aufwandsarten

- 501100 - Dienstbezüge Beamte
- 501200 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte
- 501900 - Dienstbezüge für Aushilfsangestellte
- 502200 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte
- 503200 - Beiträge zur Sozialversicherung tariflich Beschäftigte

dargestellt und im Zuge einer stellenbezogenen Verteilung den Organisationskostenstellen, die die Verwaltungsorganisation wiedergeben, zugeordnet. Aufgrund dieser Zuordnung spricht man in diesem Fall von den direkten Personal- und Versorgungsaufwendungen.

So ergibt sich eine erste Zuordnung der Personal- und Versorgungsaufwendungen zu den Organisationseinheiten:

- Verwaltungsführung
- FB 1 – Bürgerservice
- FB 2 – Finanzen und Steuerung
- FB 3 – Technische Dienste
- FB 4 – Zentrale Dienste

bzw. den darunter angesiedelten Organisationskostenstellen.

Die so zugeordneten Aufwandsarten entsprechen im Jahr 2024 etwa 85,50 % (Vorjahr 84,82 %) der gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Danach erfolgt die Darstellung der Aufwandsarten, die aufgrund der Berechnungsweise bzw. des Verursachungsprinzips nicht direkt zugeordnet werden können (indirekte Personal- und Versorgungsaufwendungen). Im Einzelnen handelt es sich um die nachfolgenden Aufwandsarten:

- 504100 - Beihilfen, Unterstützungen Beamte
- 514100 - Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger
- 507300 - Rückstellungen Beihilfe
- 505100 - Pensionsrückstellungen Beamte
- 515100 - Pensionsrückstellungen Versorgungsbezüge
- 511100 - Beiträge Versorgungskasse Beamte (Umlage).

Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024

Diese Aufwandsarten werden im Haushaltsplan auf der Hilfskostenstelle 1000 innerhalb des Produktes 10111 beplant und dargestellt. Danach werden diese Aufwandsarten im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) den Organisationskostenstellen zugeordnet.

Die indirekten Personal- und Versorgungsaufwendungen entsprechen im Haushalt 2024 einem Anteil von 15 % (Vorjahr 15 %).

Den bisher dargestellten Personal- und Versorgungsaufwendungen sind aber zur Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs noch die Erträge bzw. Erstattungen von Personal- und Versorgungsaufwendungen gegenüberzustellen. Im Einzelnen handelt es sich um die nachfolgenden Ertragsarten in Höhe von insgesamt 261.800 €:

458300 - Auflösung von Rückstellungen (81.100 €)

442100 - Zuschuss Bundesfreiwilligendienst (3.600 €)

443903 - Erstattung Personalkosten Senioren- und Pflegeberatung (73.000 €),

442300 - Erstattung Personalkosten Ordnungspartnerschaft – Sicherheit (35.000 €)

442800 - Erstattung Personalkosten Klimawandelanpassung (69.100 €)

Der Vergleich der Personal- und Versorgungsaufwendungen des Jahres 2023 in Höhe von 6.536.400 € zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen des Jahres 2024 in Höhe von 7.361.400 € ergibt eine Erhöhung von 825.000 € (12,62 %).

Diese ist zurückzuführen auf die tariflichen Veränderungen, die Schaffung von zwei neuen Stellen, die Übernahme von Auszubildenden sowie die gesetzlichen Veränderungen bei den Versorgungsaufwendungen (Hilfskostenstellen).

Die Mehrausgaben bei den direkten Personalaufwendungen belaufen sich auf insgesamt 701.700 €. Bei den vorgenannten Versorgungsaufwendungen (Hilfskostenstellen) ergeben sich Mehrausgaben in Höhe von insgesamt 123.300 €.

Die personalwirtschaftlichen Maßnahmen (Nachbesetzung von freiwerdenden Stellen, Erhöhung/Reduzierung wöchentlicher Arbeitszeiten, Altersteilzeit, Elternzeit, Einstellung und Übernahme von Auszubildenden nach der Ausbildung sowie die Umsetzung dienst- und tarifrechtlicher Ansprüche) führen zu Ausgaben von insgesamt 1.158.300 €. Demgegenüber stehen Einsparungen durch Personalabgänge, Beschäftigte in Elternzeit, etc. in Höhe von 456.600 €. Bedingt durch die Mehrausgaben bei den Hilfskostenstellen in Höhe von 123.300 €, den Mehreinnahmen bei den Erträgen für Personal und Versorgung in Höhe von 800 € sowie der Mehrausgaben bei den direkten Personalaufwendungen in Höhe von 701.700 € ergibt sich ein tatsächlicher Mehraufwand der Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024 im Vergleich des Vorjahres 2023 in Höhe von 824.200 €.

Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024

Produkt	Kostenstelle		Dienstbezüge Beamte	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	Bezüge FSJ / BFD Aushilfen	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	Summe					
	Nr.	Bezeichnung							Aufwandskonto				
									501100	501200	501900	502200	503200
10110	100000	Verwaltungsführung (VV+Sekretariat)	151.600 €	199.500 €	0 €	16.400 €	43.100 €	410.600 €					
Verwaltungsführung			151.600 €	199.500 €	0 €	16.400 €	43.100 €	410.600 €					
10212	110000	Fachbereichsleitung	30.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	30.500 €					
10212	111000	Bürgerbüro u. Standesamt	0 €	386.200 €	0 €	31.800 €	83.400 €	501.400 €					
10317	112000	Schulverwaltung	11.400 €	68.100 €	11.500 €	5.600 €	14.700 €	111.300 €					
10611	112010	Verwaltung Kindergärten	0 €	36.000 €	0 €	3.000 €	7.800 €	46.800 €					
10317	112020	Schulsekretariate	0 €	256.500 €	0 €	21.100 €	55.400 €	333.000 €					
10810	112030	Sportverwaltung	0 €	8.200 €	0 €	700 €	1.800 €	10.700 €					
10610	112040	Kinder- und Jugendarbeit	0 €	16.000 €	0 €	1.300 €	3.500 €	20.800 €					
11512	112050	Tourismus	0 €	73.600 €	0 €	6.100 €	15.900 €	95.600 €					
10413	112060	Kultur	0 €	32.500 €	0 €	2.700 €	7.000 €	42.200 €					
10813	112070	Schwimmeister - AöR	0 €	201.800 €	32.300 €	17.200 €	49.700 €	301.000 €					
10510	113000	Soziale Betreuung und Leistungen	3.800 €	200.100 €	0 €	16.500 €	43.200 €	263.600 €					
10511	113005	ARGE - SGB II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €					
10513	113010	Obdachlose / Aussiedler / Asylbewerber	11.400 €	288.400 €	0 €	24.900 €	65.800 €	390.500 €					
10514	113020	Senioren	0 €	57.600 €	0 €	4.700 €	12.400 €	74.700 €					
10515	113030	Sozialverwaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €					
10211	114000	Überwachung - Sicherheit und Ordnung	7.600 €	252.500 €	0 €	20.800 €	54.500 €	335.400 €					
10213	114010	Verkehr - Sicherheit und Ordnung	0 €	69.000 €	0 €	5.700 €	14.900 €	89.600 €					
10214	114020	Brandschutz	3.800 €	64.300 €	0 €	5.300 €	13.900 €	87.300 €					
FB 1 - Bürgerservice			68.500 €	2.010.800 €	43.800 €	167.400 €	443.900 €	2.734.400 €					
10111	120000	Fachbereichsleitung	19.700 €	14.300 €	0 €	1.200 €	3.100 €	38.300 €					
10111	122000	Finanzen, Steuerung, Controlling	70.600 €	422.900 €	0 €	34.800 €	91.300 €	619.600 €					
10111	123000	Informationstechnik - IT-Service	11.300 €	181.200 €	0 €	14.900 €	39.100 €	246.500 €					
FB 2 - Steuerung und Finanzen			101.600 €	618.400 €	0 €	50.900 €	133.500 €	904.400 €					
11210	130000	Fachbereichsleitung	0 €	45.000 €	0 €	3.700 €	9.700 €	58.400 €					
11210	131000	Gebührenermittlung und -berechnung	0 €	8.200 €	0 €	700 €	1.800 €	10.700 €					
11312	131010	Friedhofsverwaltung	0 €	108.300 €	0 €	8.900 €	23.400 €	140.600 €					
11211	131030	Verwaltung Straßenreinigung - AöR	0 €	7.900 €	0 €	600 €	1.700 €	10.200 €					
11010	132000	Bauaufsicht	0 €	90.100 €	0 €	7.400 €	19.500 €	117.000 €					
10910	132010	Planung	0 €	170.500 €	0 €	14.000 €	36.800 €	221.300 €					
10112	132020	Liegenschaftsverwaltung	0 €	531.700 €	0 €	43.800 €	114.800 €	690.300 €					
11410	132030	Umweltschutzmaßnahmen	0 €	151.900 €	0 €	12.500 €	32.800 €	197.200 €					
11210	133000	Straßen, Wege, Plätze	0 €	125.400 €	0 €	10.300 €	27.100 €	162.800 €					
FB 3 - Technische Dienste			0 €	1.239.000 €	0 €	101.900 €	267.600 €	1.608.500 €					

Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024

Produkt	Kostenstelle		Dienstbezüge Beamte	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	Bezüge FSJ / BFD Aushilfen	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	Summe
	Nr.	Bezeichnung						
	Aufwandskonto							
	501100	501200	501900	502200	503200			
10111	121000	Personal- u. Organisationsmanagement	13.500 €	150.100 €	0 €	12.600 €	32.500 €	208.700 €
10111	121010	Verwaltungsservice - Allgemein	0 €	142.200 €	0 €	11.700 €	30.700 €	184.600 €
10111	121020	Verwaltungsservice - Druckerei	0 €	47.900 €	4.800 €	3.900 €	10.300 €	66.900 €
10111	121030	Ratsangelegenheiten	13.500 €	68.700 €	0 €	5.700 €	14.800 €	102.700 €
10111	124000	Fördermaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10111	125000	Fachbereichsleitung FB 4	18.000 €	5.700 €	0 €	500 €	1.200 €	25.400 €
FB 4 - Zentrale Dienste			45.000 €	414.600 €	4.800 €	34.400 €	89.500 €	588.300 €
Direkte Personal- und Versorgungsaufwendungen			366.700 €	4.482.300 €	48.600 €	371.000 €	977.600 €	6.246.200 €

Produkt	Allg. Hilfskostenstellen *)		Aufwandskonto	Betrag
	Nr.	Bezeichnung		
10111	1000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	504100	19.000 €
	1000	Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempf.	514100	146.700 €
	1000	Rückstellungen für Beihilfe	507300	47.700 €
	1000	Pensionsrückst. Dienstbezüge akt. Beamte	502100	0 €
	1000	Pensionsrückstellung für Beamte	505100	209.800 €
	1000	Pensionsrückstellung Versorgungsbezüge	515100	0 €
	1000	Beiträge Versorg.kasse Beamte (Umlage)	511100	692.000 €
Indirekte Personal- und Versorgungsaufwendungen				1.115.200 €

*) Die Hilfskostenstelle 1000 wird zunächst im Produkt 10111 beplant und im Rahmen der Kostenleistungsrechnung nach den planmäßigen Vollarbeitszeitkosten (VAK) der Beamten verrechnet.

Produkt	Erträge		Ertragskonto	Betrag
	Nr.	Bezeichnung		
10111	1000	Auflösung von Rückstellungen	458300	-81.100 €
10514		Erstattung Personalaufwand Senioren- und Pflegeberatung	443903	-73.000 €
10317		Zuschuss Bundesfreiwilligendienst (BFD)	442100	-3.600 €
11410		Personalkostenerstattung Klimawandelanpassung	442800	-69.100 €
10211		Personalkostenerstattung Ordnungspartnerschaft	442300	-35.000 €
Erstattungen von Personal- und Versorgungsaufwendungen				-261.800 €

Zusammenfassung	
Direkte Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.246.200 €
Indirekte Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.115.200 €
Erstattungen von Personal- und Versorgungsaufwendungen	-261.800 €
Summe	7.099.600 €

Produktverantwortlichkeit nach Produkten

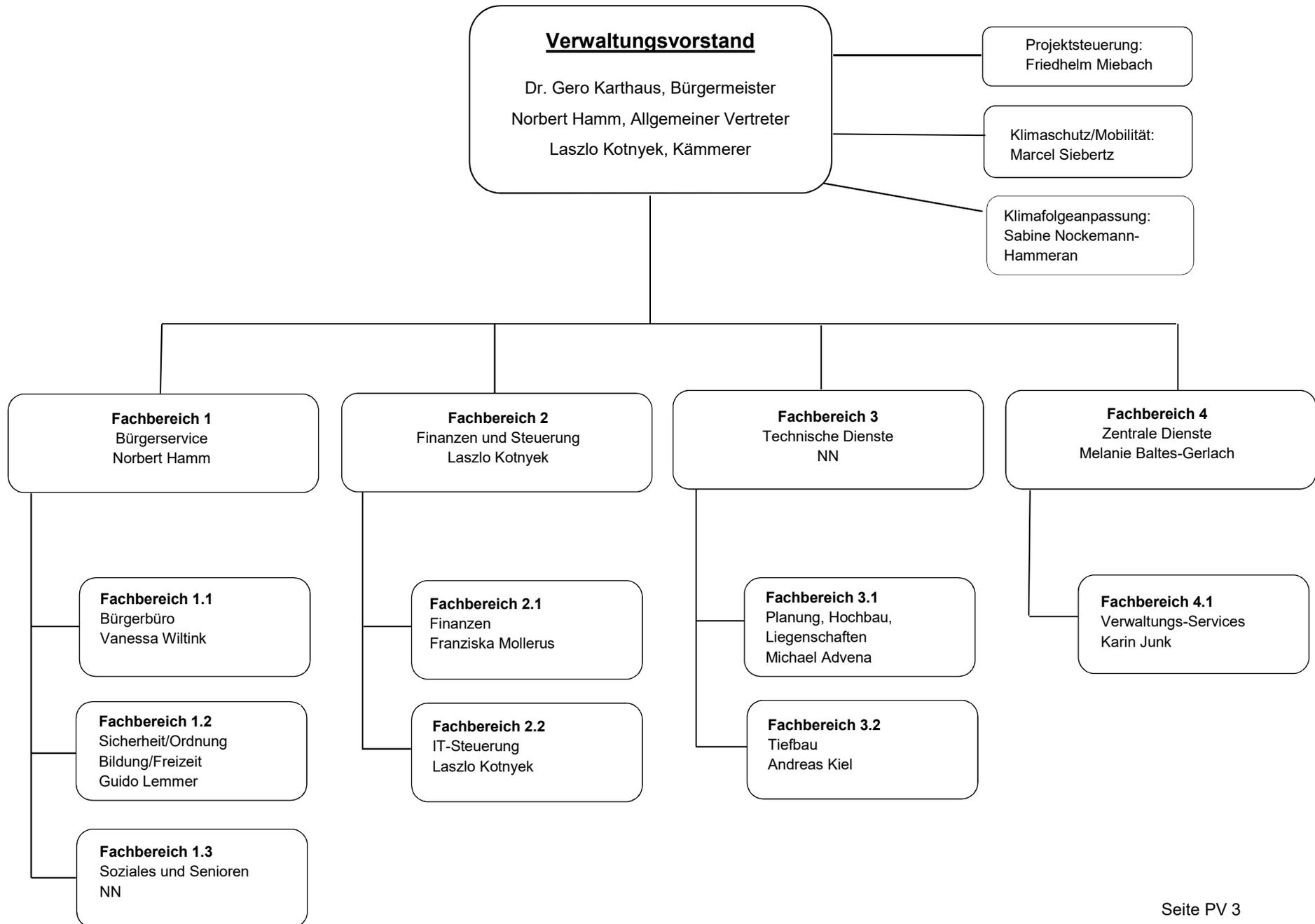
Produkt	Produktverantwortliche BM=Bürgermeister FBL=Fachbereichsleiter/in FL = Fachleiter/in	
	FL	FBL
1.01.10 Verwaltungssteuerung und Service	BM	
1.01.11 Zentrale Dienste	2.1/ 4.1	2
1.01.12 Immobilienmanagement	3.2	3
1.02.10 Statistik und Wahlen	1.2	1
1.02.11 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.2	1
1.02.12 Einwohnermelde- und Personenstandswesen	1.1	1
1.02.13 Verkehrsangelegenheiten	1.2	1
1.02.14 Brandschutz und Katastrophen	1.2	1
1.03.10 Grundschulen	1.2	1
1.03.13 Gymnasium	1.2	1
1.03.14 Förderschulzweckverband	1.2	1
1.03.15 Schülerbeförderung	1.2	1
1.03.16 Fördermaßnahmen für Schüler	1.2	1
1.03.17 Sonstige schulische Aufgaben	1.2	1
1.04.10 Musikschule	1.2	1
1.04.11 Volkshochschule	1.2	1
1.04.12 Büchereien	1.2	1
1.04.13 Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.2	1
1.05.10 Grundversorgung SGB XII	1.3	1
1.05.11 Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	1.3	1
1.05.12 Leistungen für Asylbewerber	1.3	1
1.05.13 Soziale Einrichtungen	1.3	1
1.05.14 Seniorenarbeit	1.3	1
1.05.15 Sonstige soziale Leistungen	1.3	1
1.06.10 Jugendarbeit	1.2	1
1.06.11 Tageseinrichtungen für Kinder	1.2	1
1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit	1.2	1
1.07.10 Krankenhäuser	2.1	2
1.08.10 Förderung des Sports	1.2	1

Produkt	Produktverantwortliche BM=Bürgermeister FBL=Fachbereichsleiter/in FL = Fachleiter/in	
	FL	FBL
1.08.11 Sportplätze	1.2	1
1.08.12 Sporthalle Walbach	1.2	1
1.08.13 Bäder	1.2	1
1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung	3.2	3
1.10.10 Bau- und Grundstücksordnung	3.2	3
1.10.11 Wohnungsbauförderung	1.3	1
1.10.12 Denkmalschutz und -pflege	3.2	3
1.11.10 Elektrizitätsversorgung	2.1	2
1.11.11 Gasversorgung	2.1	2
1.11.12 Wasserversorgung	2.1	2
1.11.13 Abwasserbeseitigung	2.1	2
1.12.10 Gemeindestraßen	3.3	3
1.12.11 Straßenreinigung	3.1	3
1.12.12 Parkeinrichtungen	3.3	3
1.12.13 ÖPNV	2.1	2
1.13.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	3.3	3
1.13.11 Öffentliche Gewässer, wasserbaul. Anlagen	3.3	3
1.13.12 Friedhofs- und Bestattungswesen	3.1	3
1.13.13 Land- und Forstwirtschaft	3.2	3
1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen	3.2	3
1.15.10 Wirtschaftsförderung	BM	
1.15.11 Wochenmarkt	1.2	1
1.15.12 Tourismus	1.2	1
1.16.10 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	2.1	2
1.16.11 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.1	2

Produktverantwortlichkeit nach Zuständigkeit Fachbereichsleiter/in

Produkt	Produktverantwortliche BM=Bürgermeister FBL=Fachbereichsleiter/in FL = Fachleiter/in		Produkt	Produktverantwortliche BM=Bürgermeister FBL=Fachbereichsleiter/in FL = Fachleiter/in	
	FL	FBL		FL	FBL
1.01.10 Verwaltungssteuerung und Service	BM		1.05.13 Soziale Einrichtungen	1.3	1
1.15.10 Wirtschaftsförderung	BM		1.05.14 Seniorenarbeit	1.3	1
1.02.12 Einwohnermelde- und Personenstandswesen	1.1	1	1.05.15 Sonstige soziale Leistungen	1.3	1
1.03.10 Grundschulen	1.2	1	1.10.11 Wohnungsbauförderung	1.3	1
1.03.13 Gymnasium	1.2	1	1.07.10 Krankenhäuser	2.1	2
1.03.14 Förderschulzweckverband	1.2	1	1.11.10 Elektrizitätsversorgung	2.1	2
1.03.15 Schülerbeförderung	1.2	1	1.11.11 Gasversorgung	2.1	2
1.03.16 Fördermaßnahmen für Schüler	1.2	1	1.11.12 Wasserversorgung	2.1	2
1.03.17 Sonstige schulische Aufgaben	1.2	1	1.11.13 Abwasserbeseitigung	2.1	2
1.04.10 Musikschule	1.2	1	1.12.13 ÖPNV	2.1	2
1.04.11 Volkshochschule	1.2	1	1.16.10 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	2.1	2
1.04.12 Büchereien	1.2	1	1.16.11 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.1	2
1.04.13 Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.2	1	1.12.11 Straßenreinigung	3.1	3
1.06.10 Jugendarbeit	1.2	1	1.13.12 Friedhofs- und Bestattungswesen	3.1	3
1.06.11 Tageseinrichtungen für Kinder	1.2	1	1.01.12 Immobilienmanagement	3.2	3
1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit	1.2	1	1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung	3.2	3
1.08.10 Förderung des Sports	1.2	1	1.10.10 Bau- und Grundstücksordnung	3.2	3
1.08.11 Sportplätze	1.2	1	1.10.12 Denkmalschutz und -pflege	3.2	3
1.08.12 Sporthalle Walbach	1.2	1	1.13.13 Land- und Forstwirtschaft	3.2	3
1.08.13 Bäder	1.2	1	1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen	3.2	3
1.15.12 Tourismus	1.2	1	1.12.10 Gemeindestraßen	3.3	3
1.02.10 Statistik und Wahlen	1.2	1	1.12.12 Parkeinrichtungen	3.3	3
1.02.11 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.2	1	1.13.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	3.3	3
1.02.13 Verkehrsangelegenheiten	1.2	1	1.13.11 Öffentliche Gewässer, wasserbaul. Anlagen	3.3	3
1.02.14 Brandschutz und Katastrophen	1.2	1	1.01.11 Zentrale Dienste	2.1/4.1	2
1.15.11 Wochenmarkt	1.2	1			
1.05.10 Grundversorgung SGB XII	1.3	1			
1.05.11 Grundsicherung SGB II (Hartz IV)	1.3	1			
1.05.12 Leistungen für Asylbewerber	1.3	1			

Organigramm zur Produktverantwortlichkeit



Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der Ifd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Engelskirchen	-47.094.906	46.919.651	-175.255	1.697.900	1.522.645	0	1.522.645
K800C1_01	Innere Verwaltung	-1.440.278	8.599.855	7.159.577	-4.700	7.154.877	0	0
10110	Verwaltungssteuerung und Service	-50.144	1.174.875	1.124.731	-3.500	1.121.231	0	0
10111	Zentrale Dienste	-380.033	2.626.994	2.246.961	0	2.246.961	0	0
10112	Immobilienmanagement	-1.010.100	4.797.986	3.787.886	-1.200	3.786.686	0	0
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-539.922	2.057.397	1.517.475	0	1.517.475	0	2.353.404
10210	Statistik und Wahlen	-20.000	35.000	15.000	0	15.000	0	15.000
10211	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-79.100	489.975	410.875	0	410.875	0	637.911
10212	Einwohnermelde- und Personenstandswesen	-223.522	906.604	683.082	0	683.082	0	1.037.177
10213	Verkehrsangelegenheiten	-63.000	91.258	28.258	0	28.258	0	106.039
10214	Brandschutz und Katastrophen	-154.300	534.560	380.260	0	380.260	0	557.278
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.353.015	3.990.501	1.637.486	0	1.637.486	0	5.295.997
10310	Grundschulen	-1.578.000	1.923.135	345.135	0	345.135	0	1.829.043
10313	Gymnasium	-13.000	317.650	304.650	0	304.650	0	1.902.492
10314	Sonderschulzweckverband	0	185.000	185.000	0	185.000	0	185.000
10315	Schülerbeförderung	-22.200	750.000	727.800	0	727.800	0	727.800
10316	Fördermaßnahmen für Schüler	-57.500	57.500	0	0	0	0	0
10317	Sonstige schulische Aufgaben	-651.315	469.061	-182.254	0	-182.254	0	-303.698
10318	Sekundarschule	-31.000	288.155	257.155	0	257.155	0	955.361
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-17.000	107.908	90.908	0	90.908	0	309.550

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der Ifd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
10410	Musikschule	0	5.100	5.100	0	5.100	0	5.100
10412	Büchereien	0	22.650	22.650	0	22.650	0	22.650
10413	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-17.000	80.158	63.158	0	63.158	0	281.800
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.114.500	1.657.266	542.766	0	542.766	0	1.595.994
10510	Grundversorgung SGB XII	-6.000	269.675	263.675	0	263.675	0	498.911
10512	Leistungen für Asylbewerber	-780.000	1.118.333	338.333	0	338.333	0	-62.542
10513	Soziale Einrichtungen	-248.000	188.000	-60.000	0	-60.000	0	1.081.357
10514	Seniorenarbeit	-80.500	79.258	-1.242	0	-1.242	0	76.268
10515	Sonstige soziale Leistungen	0	2.000	2.000	0	2.000	0	2.000
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-35.600	273.658	238.058	0	238.058	0	382.851
10610	Jugendarbeit	-31.200	109.200	78.000	0	78.000	0	78.000
10611	Tageseinrichtungen für Kinder	0	48.258	48.258	0	48.258	0	125.768
10612	Einrichtungen der Jugendarbeit	-4.400	116.200	111.800	0	111.800	0	179.083
K800C1_07	Gesundheitsdienste	0	331.700	331.700	0	331.700	0	331.700
10710	Krankenhäuser	0	330.300	330.300	0	330.300	0	330.300
10711	Gesundheitsdienste	0	1.400	1.400	0	1.400	0	1.400
K800C1_08	Sportförderung	-373.600	502.635	129.035	0	129.035	0	407.234
10810	Förderung des Sports	-71.600	82.300	10.700	0	10.700	0	10.700
10811	Sportplätze	-1.000	9.000	8.000	0	8.000	0	136.591
10812	Sporthalle Walbach	0	108.200	108.200	0	108.200	0	108.200
10813	Bäder	-301.000	303.135	2.135	0	2.135	0	151.743

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der Ifd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-7.500	331.175	323.675	0	323.675	0	555.431
10910	Räumliche Planung und Entwicklung	-7.500	331.175	323.675	0	323.675	0	555.431
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-9.000	119.258	110.258	0	110.258	0	187.781
11010	Bau- und Grundstücksordnung	-8.200	118.658	110.458	0	110.458	0	187.981
11012	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-800	600	-200	0	-200	0	-200
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-615.600	0	-615.600	-212.000	-827.600	0	-827.600
11110	Elektrizitätsversorgung	-540.000	0	-540.000	0	-540.000	0	-540.000
11111	Gasversorgung	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000
11112	Wasserversorgung	-25.600	0	-25.600	0	-25.600	0	-25.600
11113	Abwasserbeseitigung	0	0		-212.000	-212.000	0	-212.000
K800C1_12	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	-816.800	4.659.060	3.842.260	0	3.842.260	0	4.175.878
11210	Gemeindestraßen	-816.400	4.343.360	3.526.960	0	3.526.960	0	3.834.550
11211	Straßenreinigung	-400	315.700	315.300	0	315.300	0	341.328
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-435.100	900.216	465.116	0	465.116	0	787.793
11310	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0	106.500	106.500	0	106.500	0	196.927
11311	Öffentliche Gewässer, Wasserb. Anlagen	0	261.400	261.400	0	261.400	0	261.400
11312	Friedhofs- und Bestattungswesen	-426.000	524.716	98.716	0	98.716	0	316.603
11313	Land- und Forstwirtschaft	-9.100	7.600	-1.500	0	-1.500	0	12.863

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der Ifd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1_14	Umweltschutz	-196.700	330.720	134.020	0	134.020	0	134.020
11410	Umweltschutzmaßnahmen	-196.700	330.720	134.020	0	134.020	0	134.020
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-13.000	123.400	110.400	0	110.400	0	110.400
11510	Wirtschaftsförderung	-2.000	1.500	-500	0	-500	0	-500
11511	Wochenmarkt	-11.000	5.800	-5.200	0	-5.200	0	-5.200
11512	Tourismus	0	116.100	116.100	0	116.100	0	116.100
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-39.127.291	22.934.902	-16.192.389	1.914.600	-14.277.789	0	-14.277.789
11610	Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen	-39.087.291	22.919.702	-16.167.589	0	-16.167.589	0	-16.167.589
11611	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-40.000	15.200	-24.800	1.914.600	1.889.800	0	1.889.800

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplan Engelskirchen	-45.588.106	44.945.152	-642.954	-7.738.891	14.965.300	7.226.409	6.583.455	0	0	0	0
F800F1_01	Innere Verwaltung	-623.900	7.191.280	6.567.380	-10.000	125.000	115.000	6.682.380	0	0	0	0
F800F1_0110	Verwaltungssteuerung	-17.600	669.400	651.800	0	0	0	651.800	0	0	0	0
F800F1_0111	Zentrale Dienste	-321.300	3.165.380	2.844.080	0	65.000	65.000	2.909.080	0	0	0	0
F800F1_0112	Immobilienmanagement	-285.000	3.356.500	3.071.500	-10.000	60.000	50.000	3.121.500	0	0	0	0
F800F1_02	Sicherheit und Ordnung	-405.600	1.658.260	1.252.660	-102.400	967.000	864.600	2.117.260	0	0	0	0
F800F1_0210	Statistik und Wahlen	-20.000	35.000	15.000	0	0	0	15.000	0	0	0	0
F800F1_0211	Sicherheit und Ordnung	-79.100	485.600	406.500	0	0	0	406.500	0	0	0	0
F800F1_0212	Einwohnermeldewesen	-205.500	644.200	438.700	0	0	0	438.700	0	0	0	0
F800F1_0213	Verkehrsangelegenheiten	-63.000	89.800	26.800	0	10.000	10.000	36.800	0	0	0	0
F800F1_0214	Brandschutz	-38.000	403.660	365.660	-102.400	957.000	854.600	1.220.260	0	0	0	0
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-2.353.015	3.906.740	1.553.725	-243.519	1.664.300	1.420.781	2.974.506	0	0	0	0
F800F1_0310	Grundschulen	-1.578.000	1.909.335	331.335	-85.000	993.500	908.500	1.239.835	0	0	0	0
F800F1_0313	Gymnasium	-13.000	303.250	290.250	-158.519	646.400	487.881	778.131	0	0	0	0
F800F1_0314	Sonderschule	0	185.000	185.000	0	0	0	185.000	0	0	0	0
F800F1_0315	Schülerbeförderung	-22.200	750.000	727.800	0	0	0	727.800	0	0	0	0
F800F1_0316	Förderung Schüler	-57.500	57.500	0	0	0	0		0	0	0	0
F800F1_0317	Sonstige Schulaufgaben	-651.315	458.100	-193.215	0	0	0	-193.215	0	0	0	0
F800F1_0318	Sekundarschule	-31.000	243.555	212.555	0	24.400	24.400	236.955	0	0	0	0
F800F1_04	Kultur und Wissenschaft	-17.000	106.450	89.450	0	0	0	89.450	0	0	0	0
F800F1_0410	Musikschule	0	5.100	5.100	0	0	0	5.100	0	0	0	0
F800F1_0412	Büchereien	0	22.650	22.650	0	0	0	22.650	0	0	0	0
F800F1_0413	Heimat-/Kulturpflege	-17.000	78.700	61.700	0	0	0	61.700	0	0	0	0
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.114.500	1.645.600	531.100	0	3.000	3.000	534.100	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_0510	Grundversorgung SGB XII	-6.000	265.300	259.300	0	0	0	259.300	0	0	0	0
F800F1_0512	Leistungen für Asylbewerber	-780.000	1.112.500	332.500	0	0	0	332.500	0	0	0	0
F800F1_0513	Soziale Einrichtungen	-248.000	188.000	-60.000	0	3.000	3.000	-57.000	0	0	0	0
F800F1_0514	Seniorenarbeit	-80.500	77.800	-2.700	0	0	0	-2.700	0	0	0	0
F800F1_0515	Sonstige soziale Leistungen	0	2.000	2.000	0	0	0	2.000	0	0	0	0
F800F1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-31.200	271.700	240.500	0	25.000	25.000	265.500	0	0	0	0
F800F1_0610	Jugendarbeit	-31.200	109.200	78.000	0	0	0	78.000	0	0	0	0
F800F1_0611	Tageseinrichtungen Kinder	0	46.800	46.800	0	0	0	46.800	0	0	0	0
F800F1_0612	Einrichtungen Jugend	0	115.700	115.700	0	25.000	25.000	140.700	0	0	0	0
F800F1_07	Gesundheitsdienste	0	331.700	331.700	0	0	0	331.700	0	0	0	0
F800F1_0710	Krankenhäuser	0	330.300	330.300	0	0	0	330.300	0	0	0	0
F800F1_0711	Gesundheitsdienste	0	1.400	1.400	0	0	0	1.400	0	0	0	0
F800F1_08	Sportförderung	-373.600	500.800	127.200	0	3.000	3.000	130.200	0	0	0	0
F800F1_0810	Förderung des Sports	-71.600	82.300	10.700	0	0	0	10.700	0	0	0	0
F800F1_0811	Sportplätze	-1.000	9.000	8.000	0	3.000	3.000	11.000	0	0	0	0
F800F1_0812	Sporthalle Walbach	0	108.200	108.200	0	0	0	108.200	0	0	0	0
F800F1_0813	Bäder	-301.000	301.300	300	0	0	0	300	0	0	0	0
F800F1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-7.500	326.800	319.300	-2.175.500	4.103.000	1.927.500	2.246.800	0	0	0	0
F800F1_0910	Räumliche Planung	-7.500	326.800	319.300	-2.175.500	4.103.000	1.927.500	2.246.800	0	0	0	0
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-9.000	117.800	108.800	0	0	0	108.800	0	0	0	0
F800F1_1010	Bau-/Grundstücksordnung	-8.200	117.200	109.000	0	0	0	109.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_1012	Denkmalschutz	-800	600	-200	0	0	0	-200	0	0	0	0
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-827.600	0	-827.600	0	0	0	-827.600	0	0	0	0
F800F1_1110	Elektrizitätsversorgung	-540.000	0	-540.000	0	0	0	-540.000	0	0	0	0
F800F1_1111	Gasversorgung	-50.000	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
F800F1_1112	Wasserversorgung	-25.600	0	-25.600	0	0	0	-25.600	0	0	0	0
F800F1_1113	Abwasserbeseitigung	-212.000	0	-212.000	0	0	0	-212.000	0	0	0	0
F800F1_12	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	-26.400	2.686.400	2.660.000	-1.050.000	3.190.000	2.140.000	4.800.000	0	0	0	0
F800F1_1210	Gemeindestraßen	-26.000	2.370.700	2.344.700	-1.050.000	3.190.000	2.140.000	4.484.700	0	0	0	0
F800F1_1211	Straßenreinigung	-400	315.700	315.300	0	0	0	315.300	0	0	0	0
F800F1_13	Natur und Landschaftspflege	-435.100	878.400	443.300	0	0	0	443.300	0	0	0	0
F800F1_1310	Öffentliches Grün	0	106.500	106.500	0	0	0	106.500	0	0	0	0
F800F1_1311	Öffentliche Gewässer	0	261.400	261.400	0	0	0	261.400	0	0	0	0
F800F1_1312	Bestattungswesen	-426.000	502.900	76.900	0	0	0	76.900	0	0	0	0
F800F1_1313	Land- /Forstwirtschaft	-9.100	7.600	-1.500	0	0	0	-1.500	0	0	0	0
F800F1_14	Umweltschutz	-196.700	324.720	128.020	-247.500	495.000	247.500	375.520	0	0	0	0
F800F1_1410	Umweltschutz	-196.700	324.720	128.020	-247.500	495.000	247.500	375.520	0	0	0	0
F800F1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-13.000	122.300	109.300	-2.450.000	4.390.000	1.940.000	2.049.300	0	0	0	0
F800F1_1510	Wirtschaftsförderung	-2.000	1.500	-500	0	0	0	-500	0	0	0	0
F800F1_1511	Wochenmarkt	-11.000	4.700	-6.300	0	0	0	-6.300	0	0	0	0
F800F1_1512	Tourismus	0	116.100	116.100	-2.450.000	4.390.000	1.940.000	2.056.100	0	0	0	0
F800F1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-39.153.991	24.876.202	-14.277.789	-1.459.972	0	-1.459.972	-15.737.761	0	0	0	0
F800F1_1610	Steuern, Zuweisungen	-39.087.291	22.919.702	-16.167.589	-1.459.972	0	-1.459.972	-17.627.561	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_1611	Sonstige Finanzwirtschaft	-66.700	1.956.500	1.889.800	0	0	0	1.889.800	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Ergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-36.980.621	-36.806.665	-38.184.295	-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.333.612	-4.335.700	-4.607.511	-4.530.285	-4.746.342	-4.903.034
3	+ Sonstige Transfererträge	-6.833	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.914.426	-1.804.300	-2.149.300	-2.149.300	-2.149.300	-2.149.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-329.815	-310.200	-350.200	-350.200	-350.200	-350.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-738.733	-777.800	-927.400	-949.500	-919.400	-979.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.317.754	-876.400	-876.200	-877.800	-879.500	-881.200
10	= Ordentliche Erträge	-46.621.793	-44.911.065	-47.094.906	-49.058.361	-50.649.008	-52.822.025
11	- Personalaufwendungen	5.586.707	5.795.100	6.522.700	6.653.240	6.782.985	6.905.800
12	- Versorgungsaufwendungen	804.948	741.300	838.700	855.400	872.500	890.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.424.559	9.120.785	9.774.990	9.761.540	9.747.290	9.804.590
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.700.984	3.662.220	3.656.299	3.886.999	4.224.199	4.312.199
15	- Transferaufwendungen	22.290.695	23.903.545	24.171.952	26.230.196	27.374.533	28.169.120
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.472.957	1.600.160	1.955.010	1.839.810	1.623.110	1.695.610
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.280.849	44.823.110	46.919.651	49.227.185	50.624.617	51.777.319
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.340.943	-87.955	-175.255	168.824	-24.391	-1.044.706
19	+ Finanzerträge	-148.275	-243.400	-243.400	-243.400	-243.400	-243.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	507.353	845.200	1.941.300	1.738.100	1.512.700	1.277.800
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	359.078	601.800	1.697.900	1.494.700	1.269.300	1.034.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.981.866	513.845	1.522.645	1.663.524	1.244.909	-10.306
23	+ Außerordentliche Erträge	0	-513.845	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	-513.845	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Verwaltungsvorstand



Ergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.981.866	0	1.522.645	1.663.524	1.244.909	-10.306
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-1.981.866	0	1.522.645	1.663.524	1.244.909	-10.306

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-35.377.863	-36.806.665	-38.184.295	-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.330.226	-3.179.400	-3.401.211	-3.208.985	-3.250.042	-3.286.734
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.390.131	-1.354.900	-1.699.900	-1.699.900	-1.699.900	-1.699.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-330.033	-310.200	-350.200	-350.200	-350.200	-350.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-668.969	-777.800	-927.400	-949.500	-919.400	-979.700
7	+ Sonstige Einzahlungen	-784.602	-1.295.545	-781.700	-781.700	-781.700	-781.700
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-19.925	-243.400	-243.400	-243.400	-243.400	-243.400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.901.748	-43.967.910	-45.588.106	-47.434.961	-48.848.908	-50.900.225
10	- Personalauszahlungen	5.032.930	5.563.300	6.265.200	6.390.540	6.514.985	6.632.400
11	- Versorgungsauszahlungen	637.117	741.300	838.700	855.400	872.500	890.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.646.964	9.120.785	9.774.990	9.761.540	9.747.290	9.804.590
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	487.132	845.200	1.941.300	1.738.100	1.512.700	1.277.800
14	- Transferauszahlungen	23.146.596	23.903.545	24.171.952	26.230.196	27.374.533	28.169.120
15	- sonstige Auszahlungen	2.285.976	1.598.160	1.953.010	1.837.810	1.621.110	1.693.610
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.236.716	41.772.290	44.945.152	46.813.586	47.643.118	48.467.520
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 16)	-2.665.032	-2.195.620	-642.954	-621.375	-1.205.790	-2.432.705
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.050.770	-2.987.810	-6.520.372	-5.702.600	-2.881.300	-1.557.200
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-127.674	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-132.777	-998.519	-1.208.519	-2.220.500	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.311.221	-3.996.329	-7.738.891	-7.933.100	-2.891.300	-1.567.200

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	7.971	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.197.249	6.148.000	13.858.000	9.750.000	2.118.000	270.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	560.622	965.700	1.082.300	1.997.500	265.500	165.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	16.779	83.500	15.000	15.000	15.000	15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.782.621	7.207.200	14.965.300	11.772.500	2.408.500	460.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	471.400	3.210.871	7.226.409	3.839.400	-482.800	-1.106.700
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	-2.193.632	1.015.251	6.583.455	3.218.025	-1.688.590	-3.539.405
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	-3.210.871	-7.226.409	-3.839.400	0	0
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.569.145	2.691.600	2.751.200	2.754.500	2.710.400	1.969.900
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.750.000	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.319.145	-519.271	-4.475.209	-1.084.900	2.710.400	1.969.900

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.125.513	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln (= Zeilen 38 und 39)	-8.866.223	0	0	0	0	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-65.814	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	-3.806.524	495.980	2.108.246	2.133.125	1.021.810	-1.569.505

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-803.970	-816.800	-744.600	-815.280	-922.811	-996.560
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.980	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-312.178	-259.100	-299.100	-299.100	-299.100	-299.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-236.021	-252.100	-260.100	-260.100	-260.100	-260.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-107.560	-126.633	-126.478	-127.722	-129.044	-130.367
10	= Ordentliche Erträge	-1.468.709	-1.464.633	-1.440.278	-1.512.202	-1.621.055	-1.696.127
11	- Personalaufwendungen	2.726.803	2.691.611	2.808.656	2.864.851	2.922.029	2.967.656
12	- Versorgungsaufwendungen	620.521	576.567	652.322	665.311	678.611	692.222
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.910.951	2.874.949	2.903.049	2.805.949	2.785.949	2.785.949
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.562.812	1.482.802	1.465.106	1.544.936	1.652.628	1.590.202
15	- Transferaufwendungen	24.576	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	733.949	750.872	764.322	749.322	749.322	749.322
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.579.611	8.383.201	8.599.855	8.636.770	8.794.940	8.791.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.110.902	6.918.568	7.159.577	7.124.567	7.173.884	7.095.624
19	+ Finanzerträge	-14.053	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-14.053	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.096.849	6.913.868	7.154.877	7.119.867	7.169.184	7.090.924
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.096.849	6.913.868	7.154.877	7.119.867	7.169.184	7.090.924
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.184.766	-7.009.887	-7.256.350	-7.222.290	-7.271.988	-7.194.506
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.237	96.019	101.472	102.423	102.803	103.581
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.680	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.400	-72.200	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.954	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-312.830	-259.100	-299.100		-299.100	-299.100	-299.100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-209.722	-252.100	-260.100		-260.100	-260.100	-260.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-51.019	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.053	-4.700	-4.700		-4.700	-4.700	-4.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.977	-648.100	-623.900		-623.900	-623.900	-623.900
10	- Personalauszahlungen	2.332.961	2.515.500	2.612.600		2.664.840	2.717.985	2.759.500
11	- Versorgungsauszahlungen	485.292	741.300	838.700		855.400	872.500	890.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.496.693	2.889.250	2.917.350		2.820.250	2.800.250	2.800.250
14	- Transferauszahlungen	25.815	6.400	6.400		6.400	6.400	6.400
15	- sonstige Auszahlungen	755.726	802.780	816.230		801.230	801.230	801.230
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.096.486	6.955.230	7.191.280		7.148.120	7.198.365	7.257.380
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.448.509	6.307.130	6.567.380		6.524.220	6.574.465	6.633.480
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-59.848	-38.000	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-127.674	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
23	= investive Einzahlungen	-187.523	-48.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.971	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	201.124	516.000	50.000		50.000	50.000	50.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.339	62.000	50.000		35.000	35.000	35.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	16.779	78.000	15.000		15.000	15.000	15.000

Haushaltsplan 2024**1.01 Innere Verwaltung**verantwortlich:
Verwaltungsvorstand

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
30	= investive Auszahlungen	268.214	666.000	125.000		110.000	110.000	110.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ . Auszahlung)	80.691	618.000	115.000		100.000	100.000	100.000

1.01	Innere Verwaltung
1.01.10	Verwaltungssteuerung
1.01.11	Zentrale Dienste
1.01.12	Immobilienmanagement

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Verwaltungssteuerung und Service



Beschreibung

Politische Gremien: Erarbeitung / Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und deren Überwachung, Ratsbüro, Besetzung der kommunalen Ausschüsse und Arbeitskreise, Beschluss der Haushaltssatzung, Beschluss von Satzungen und anderem Ortsrecht

Verwaltungsvorstand: Strategische Planung, Koordination fachbereichsübergreifender Planung, strategische Steuerung der Verwaltung, Regelung des Dienstbetriebs, Organisation und Zuständigkeitsverteilung, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen

Öffentlichkeitsarbeit: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Internetpräsentation, Amtliche Bekanntmachungen, Repräsentation, Bürgerbeteiligung

Personalrat / Gleichstellung: Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann

Langfristige Ziele

Ordnungsgemäße und effiziente Wahrnehmung der vorgegebenen Aufgaben

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnung

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, Rat und Verwaltung der Gemeinde

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand / Einwohner, Entschädigungsaufwand / Ratsmitglied, Aufwand / Mitarbeiter

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Verwaltungsvorstand

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Verwaltungssteuerung und Service



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.689	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.719	-4.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-360	-37.133	-37.044	-37.756	-38.511	-39.267
10	= Ordentliche Erträge	-23.920	-42.233	-50.144	-50.856	-51.611	-52.367
11	- Personalaufwendungen	354.439	535.678	533.489	544.178	555.111	566.289
12	- Versorgungsaufwendungen	210.702	329.467	372.756	380.178	387.778	395.556
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.287	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751
15	- Transferaufwendungen	5.984	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.488	218.480	260.480	245.480	245.480	245.480
17	= Ordentliche Aufwendungen	784.901	1.091.775	1.174.875	1.177.986	1.196.520	1.215.475
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	760.981	1.049.542	1.124.731	1.127.131	1.144.909	1.163.109
19	+ Finanzerträge	-13.430	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-13.430	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	747.551	1.046.042	1.121.231	1.123.631	1.141.409	1.159.609
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	747.551	1.046.042	1.121.231	1.123.631	1.141.409	1.159.609
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-803.530	-1.104.501	-1.165.905	-1.166.087	-1.177.735	-1.193.621
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.979	58.459	44.674	42.456	36.326	34.012

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 15: - Zuwendungen an Fraktionen

Entsprechend § 56 Abs. 3 GO NRW sind den im Gemeinderat vertretenen Fraktionen Zuwendungen zu den anfallenden Geschäftsausgaben zu gewähren. Aufgrund der aktuellsten Beschlusslage vom 24.02.2021 ergibt sich die folgende Verteilung:

1. Grundbetrag je Fraktion und je Jahr = 800,00 EUR,
2. Aufschlag je Ratsmitglied und je Jahr = 100,00 EUR.

Die einschlägigen Vorschriften der GO NRW schreiben darüber hinaus einen im Haushaltsplan enthaltenen Nachweis der Zahlung an die einzelnen Fraktionen vor.

Aufgrund des vorgenannten Verteilungsschlüssels ergeben sich im Einzelnen folgende Zahlungen:

SPD (Grundbetrag = 800,00 EUR zzgl. 13 Ratsmitglieder je 100,00 EUR)	=	2.100,00 EUR,
CDU (Grundbetrag zzgl. 11 Ratsmitglieder)	=	1.900,00 EUR,
Bündnis 90/DIE GRÜNEN (Grundbetrag zzgl. 6 Ratsmitglieder)	=	1.400,00 EUR,
FDP (Grundbetrag zzgl. 2 Ratsmitglieder)	=	1.000,00 EUR.

Zu 16: - Aufwandsentschädigungen für Rats- und Ausschussmitglieder

Entsprechend dem Landesgesetz (Entschädigungsverordnung) beträgt die monatliche Aufwandsentschädigung 280,50€ je Ratsmitglied. Aufgrund der sechsten Verordnung zur Änderung der Entschädigungsverordnung wurde zum 01.01.2024 der Entschädigungsbetrag von 275,00€ auf 280,50€ erhöht.

Durch den Beschluss des Gemeinderates vom 05.03.2008, die durch § 3 Abs. 2 Satz 1 Kommunalwahlgesetz zu wählenden Vertreter ab der Wahlperiode 2009 auf die Zahl von 32 Mitgliedern zu reduzieren, bleibt der Ansatz auf einem niedrigen Stand. Darüber hinaus werden an dieser Stelle die zusätzlichen Aufwandsentschädigungen für die erste und zweite stellvertretende Bürgermeisterin, die Fraktionsvorsitzenden und deren Stellvertreter sowie die sachkundigen Bürger und die sachkundigen Einwohner veranschlagt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Verwaltungsvorstand

1.01 Innere Verwaltung 1.01.10 Verwaltungssteuerung und Service



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151	0	0		0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.689	-1.100	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.523	-4.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-360	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-13.430	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.153	-9.600	-17.600		-17.600	-17.600	-17.600
10	- Personalauszahlungen	343.947	424.300	410.600		418.800	427.200	435.800
11	- Versorgungsauszahlungen	145.500	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5	0	0		0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.832	6.400	6.400		6.400	6.400	6.400
15	- sonstige Auszahlungen	185.464	210.400	252.400		237.400	237.400	237.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	680.748	641.100	669.400		662.600	671.000	679.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	662.595	631.500	651.800		645.000	653.400	662.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek**1.01 Innere Verwaltung**

1.01.11 Zentrale Dienste



1.01	Innere Verwaltung
1.01.10	Verwaltungssteuerung
1.01.11	Zentrale Dienste
1.01.12	Immobilienmanagement

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Zentrale Dienste



Beschreibung

Personalmanagement: Personalgewinnung und Personaleinsatz, Umsetzung und Fortführung des Personalentwicklungskonzeptes, Aufstellung des Stellenplans, Bearbeiten von Personalangelegenheiten, Beteiligung der Personal-/Jugend- und Auszubildendenvertretung und Gleichstellungsbeauftragten sowie der Schwerbehindertenvertretung, Ausbildung, Beratung der Fachbereiche in arbeits- bzw. dienstrechtlichen Fragen, Abwicklung von Fort- und Weiterbildungsveranstaltungen (Qualifizierungsmanagement), Zusammenarbeit mit Verwaltungsdienstleistern, Unterstützung, Beratung und Information beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung, Organisation von Gesundheitsmaßnahmen (Gesundheitsmanagement), Umsetzung des betrieblichen Eingliederungsmanagements (BEM).

Organisationsmanagement: Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebs, Zentrale Beschaffung von Verwaltungsbedarf, Geräten und Zubehör, Schadenshaftung, Erstellung und Pflege der Ortsrechtsammlung, sowie des Dienst- und Geschäftsverteilungsplans, Dienst- und Geschäftsanweisungen, Dienstsiegelverwaltung, Postabfertigung, Hausdruckerei, Archiv.

IT-Steuerung: Betrieb, Unterhaltung und Systemverwaltung des lokalen Netzes, Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software, Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung, Beratung und Unterstützung der Anwender, Schulungen, Kooperation mit der regio iT, Betreuung der Telefonanlage, technische und mediale Pflege der Internetseite der Gemeinde, IT-Betreuung des Technischen Betriebes Engelskirchen-Lindlar (TeBEL), des Panoramabades (Gemeindewerke Engelskirchen) sowie der vier Grundschulen und zwei weiterführenden Schulen.

Finanzen: Haushaltsplanung (Ergebnis- und Finanzplanung), Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Anlagenbuchhaltung und Finanzbuchhaltung, Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Mahnung und Vollstreckung, Vollstreckungsamtshilfe, Vertretung der Gemeinde in Insolvenzverfahren, Entscheidung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen, Durchführung der Inventur, Aufstellung des Jahresabschlusses und der Bilanz, Festsetzung der Gemeindesteuern, sowie der Straßenreinigungs- und Niederschlagswassergebühr; Verantwortlichkeit für die Buchführung und den

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Zentrale Dienste



Jahresabschluss bei dem Technischen Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL), den Gemeindewerken Engelskirchen (GWE) und der Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen (Verwaltungsgesellschaft mbH & GmbH & Co. KG.) sowie für die Erstellung der Gesamtabschlüsse (Konzernabschluss).

Langfristige Ziele

Personal- und Organisationsmanagement: Sicherstellung der für die Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität, Steuerung von Veränderungsprozessen (Changemanagement), Bedarfsgerechte Qualifizierung des Personals. Gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch umfassende Betreuung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Betriebliche Gesundheitsförderung (BGF), Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter vor arbeitsbedingten Unfall- und Gesundheitsgefahren, Schaffung der Einheit der Verwaltung im Außenverhältnis, Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung, Gewährung des Versicherungsschutzes, Steigerung der Verwaltungseffizienz.

IT-Steuerung: Schaffung von Einsparpotentialen durch Technikeinsatz, Optimierung der Arbeitsabläufe, um ein effektives Arbeiten und einen umfassenden Service gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern zu ermöglichen.

Gewährleistung eines störungsfreien Betriebes der IT. Ermöglichung eines hohen digitalen Standards an den Schulen.

Finanzen: Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft, Gewährleistung einer ordnungsmäßigen Buchführung, rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen, zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen, vollständige und transparente Darstellung der Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Zentrale Dienste



Ziele Haushaltsjahr 2024

Verwaltungsservice: Der auf unsere Organisation abgestimmte Stellenstrukturplan wird für das Jahr 2024 zur Verbesserung der Stellenplanung fortgeschrieben. Das bestehende Personalentwicklungskonzept wird laufend aktualisiert. Die abgestimmten "Führungsleitlinien" für die zukünftige „Personalentwicklung“ unserer Führungskräfte und Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden weiterverfolgt. Notwendige Fortbildungs- und Schulungsveranstaltungen finden statt.

IT-Steuerung: Bedingt durch den langjährigen Einsatz des Dokumentenmanagements (ECM) und der elektronischen Akte/Ablage sind große Datenmengen zu verwalten, bei der auch die Archivierung von Akten und Dokumenten in ECM eine bedeutende Rolle spielt. Aus der erarbeiteten Umsetzungsstrategie werden die ersten Schritte zur rechtssicheren Archivierung eingeleitet.

Im Rahmen der Einführung des e-Governments wird das Angebot eines Bürgerkontos weiter ausgebaut. Zusätzliche Verwaltungsdienstleistungen werden über die Internetseiten der Gemeinde den Bürgern online zur Verfügung gestellt.

In der Verwaltung werden weitere 25 Arbeitsplätze mit neuen Endgeräten ausgestattet. Dabei wird die Umstellung auf Notebooks mit Docking-Station favorisiert.

Darüber hinaus müssen im Rathaus die IT-Verkabelung und die zentralen Netzwerkkomponenten vollständig erneuert werden, damit sie den aktuellen technischen Anforderungen und Standards entsprechen. Hierfür werden die notwendigen Planungen in 2024 erstellt, sodass in 2025/2026 die Umsetzung erfolgen kann.

Neben der Anschaffung einer neuen Alarmierungssoftware soll die vorhandene Office 2019-Version aktualisiert werden.

Das bestehende Notfallkonzept (Notfallvorsorgeplan) wird fortlaufend aktualisiert und an die Bedürfnisse/Veränderungen angepasst.

Alle Schulen sind über eine Glasfaserleitung mit einem sehr schnellen und leistungsfähigen Internet verbunden. Eine ausfallsichere und flächendeckende WLAN-Verbindung ist vorzuhalten. Die umfangreiche IT-Betreuung der Schulen, die inzwischen an allen Standorten einen sehr hohen digitalen Standard hat, ist gewährleistet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Zentrale Dienste



Finanzen: Der Jahresabschluss nach NKF für das Haushaltsjahr 2023 zur Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer wird bis 04/2024 fertig gestellt sein. Der erweiterte Beteiligungsbericht 2023 wird bis zum 31.12.2024 dem Rat vorgelegt, sodass bis zum 30.09.2024 eine Entscheidung über die Befreiung vom Gesamtabschluss getroffen werden kann.

Die festgelegten Umstellungsmaßnahmen aufgrund der Anwendungspflicht des § 2b UStG im Hinblick auf die Umsatzbesteuerung von Leistungen der öffentlichen Hand zum 01.01.2025 werden umgesetzt. Hierzu erfolgt eine laufende Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer und im Hinblick auf die SAP-Software mit der regio iT.

Das Tax Compliance Management Systems (TCMS) für die Gemeinde Engelskirchen wird beachtet und umgesetzt. Darunter fallen alle Grundsätze und Maßnahmen, die auf die Erfüllung der steuerlichen Pflichten bzw. auf die Verhinderung von Verstößen gegen die Steuergesetze gerichtet sind.

Auftragsgrundlage

Öffentliches Dienstrecht, TVöD, Arbeitsschutzgesetze, Personalvertretungsgesetz, SGB IX, Reisekostenrecht, Dienstanweisungen, Verträge, gesetzliches Arbeitsrecht; Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Verträge; Datenschutzgesetz NRW; Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Abgabensatzungen, Verwaltungsvollstreckungsgesetz

Zielgruppe

Rat und Verwaltung der Gemeinde, Bürgerinnen und Bürger, Aufsichtsbehörde, andere öffentlich-rechtliche Körperschaften und Anstalten; Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung

Allgemeine Kennzahlen

Personal- und Organisationsmanagement: Aufwand/MA

IT-Steuerung: Aufwand/AP

Finanzen: Aufwand/EW

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01.11 Zentrale Dienste



**Spezifische
Kennzahlen**

Personal- und Organisationsmanagement: Sachkosten/AP; Betreuungsquote/MA; Krankenstand;
Aufwand Weiterbildung/MA

IT-Steuerung: Reaktionszeit auf Störungen

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01.11 Zentrale Dienste



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.168	-103.900	-31.700	-34.770	-39.440	-42.635
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.980	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.735	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-209.707	-246.300	-246.300	-246.300	-246.300	-246.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50.078	-76.100	-76.033	-76.567	-77.133	-77.700
10	= Ordentliche Erträge	-322.669	-452.300	-380.033	-383.637	-388.873	-392.635
11	- Personalaufwendungen	1.774.119	1.472.533	1.584.867	1.616.573	1.648.818	1.668.867
12	- Versorgungsaufwendungen	409.819	247.100	279.567	285.133	290.833	296.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.357	381.721	381.721	381.721	381.721	381.721
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.908	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
15	- Transferaufwendungen	18.364	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.201	406.840	347.340	347.340	347.340	347.340
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.022.769	2.541.694	2.626.994	2.664.268	2.702.213	2.728.094
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.700.100	2.089.394	2.246.961	2.280.631	2.313.339	2.335.459
19	+ Finanzerträge	-8	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-8	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.700.092	2.089.394	2.246.961	2.280.631	2.313.339	2.335.459
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.700.092	2.089.394	2.246.961	2.280.631	2.313.339	2.335.459
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.815.002	-2.210.716	-2.335.567	-2.360.138	-2.379.830	-2.397.036
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.909	121.322	88.606	79.507	66.491	61.577

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01.11 Zentrale Dienste



Planerläuterung Teilergebnisplan:

Zu 15: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Den überwiegenden Anteil bei dieser Aufwandsposition stellen die Umlagezahlungen an die Gemeinsame Kommunale Datenzentrale (regioIT) in Siegburg dar. Die Abrechnung erfolgt einerseits nach der Einwohnerzahl und andererseits nach den jeweiligen Fallzahlen bzw. zugelassenen Benutzern aus den einzelnen Fachverfahren.

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es entstehen bei den nachfolgend aufgeführten Sachkonten die laufenden Aufwendungen:

541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	543600 Öffentliche Bekanntmachungen
541300 Reisekosten	543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubiläum	544110 Haftpflichtversicherung
541700 Personalnebenaufwand	544120 Unfallversicherung
542120 Miete für Betriebs- und Geschäftsaufwendungen	544200 Kfz-Versicherung
542200 Leasing	544300 Beiträge zu Verbänden und Vereinen
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	547200 Kraftfahrzeugsteuer
543100 Büromaterial	
543110 Verbrauchsmaterial	
543150 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	
543300 Zeitungen und Fachliteratur	
543400 Porto	
543500 Telefon	

Haushaltsplan 2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01.11 Zentrale Dienste



Teilfinanzplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-72.200	0		0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.954	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.735	-16.000	-16.000		-16.000	-16.000	-16.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-202.604	-246.300	-246.300		-246.300	-246.300	-246.300
7 + Sonstige Einzahlungen	-40.283	-49.000	-49.000		-49.000	-49.000	-49.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8	0	0		0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.583	-393.500	-321.300		-321.300	-321.300	-321.300
10 - Personalauszahlungen	1.432.913	1.407.800	1.511.700		1.541.940	1.572.685	1.591.200
11 - Versorgungsauszahlungen	339.792	741.300	838.700		855.400	872.500	890.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.690	400.400	400.400		400.400	400.400	400.400
14 - Transferauszahlungen	19.983	0	0		0	0	0
15 - sonstige Auszahlungen	343.582	474.080	414.580		414.580	414.580	414.580
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.548.960	3.023.580	3.165.380		3.212.320	3.260.165	3.296.180
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.278.378	2.630.080	2.844.080		2.891.020	2.938.865	2.974.880
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.600	-38.000	0		0	0	0
23 = investive Einzahlungen	-3.600	-38.000	0		0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	95.000	0		0	0	0
26 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.455	62.000	50.000		35.000	35.000	35.000
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	16.779	78.000	15.000		15.000	15.000	15.000
30 = investive Auszahlungen	44.234	235.000	65.000		50.000	50.000	50.000
31 = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	40.634	197.000	65.000		50.000	50.000	50.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Zentrale Dienste



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000170 Elektro-Dienstfahrzeuge									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	-38.000	0		0	0	0	-38.000	-38.000
6= Summe Einzahlungen	0	-38.000	0		0	0	0	-38.000	-38.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	95.000	0		0	0	0	95.000	95.000
13= Summe Auszahlungen	0	95.000	0		0	0	0	95.000	95.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	57.000	0		0	0	0	57.000	57.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das Programm „progres.nrw“ fördert im Programmbereich „Emissionsarme Mobilität“ Maßnahmen zum Ausbau der Elektromobilität und die Umsetzung der Elektromobilität. Dazu gehört auch die Anschaffung von Batterieelektrofahrzeugen und Brennstoffzellenfahrzeugen für den Dienstbetrieb im Rahmen eines Umsetzungskonzeptes. Die Förderhöhe beträgt 40 Prozent der Anschaffungskosten. Es ist vorgesehen, dass drei neue Elektrodienstfahrzeuge im Rahmen dieses Förderprogramms als Ersatz für die bisherigen Dienstfahrzeuge angeschafft werden.

Haushaltsplan 2024**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

1.01.11 Zentrale DiensteKarin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000171 Mikrofonanlage + Konferenzsystem Ratssaal									
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	50.000	0		0	0	0	50.000	50.000
13 = Summe Auszahlungen	0	50.000	0		0	0	0	50.000	50.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	50.000	0		0	0	0	50.000	50.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Seitens der Fraktionen bestand der Wunsch, dass Sitzungen im Ratssaal (Arbeitskreise, Ausschüsse, Fraktionen, Rat) auch in hybrider Form durchgeführt werden können. Da die vorhandene Mikrofonanlage inzwischen sehr alt ist, wurde die Anschaffung einer neuen Konferenztechnik mit Videoaufnahme und der Zuschaltung von nicht örtlich anwesenden Sitzungsteilnehmern favorisiert. Um die technischen Voraussetzungen zu ermöglichen, ist ein entsprechendes Budget eingeplant worden.

Haushaltsplan 2024**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

1.01.11 Zentrale Dienste

Karin Junk/ Franziska Mollerus/
Laszlo Kotnyek

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1+ Summe der investiven Einzahlungen	-3.600	0	0		0	0	0	-385.290	-385.290
2- Summe der investiven Auszahlungen	44.234	90.000	65.000		50.000	50.000	50.000	448.553	663.553
3= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.634	90.000	65.000		50.000	50.000	50.000	63.263	278.263

Planerläuterung Maßnahmenplan

Aufgrund von Forderungen des Arbeitsschutzes und der Gesundheitsvorsorge für die Beschäftigten sind verschiedene Büroausstattungen zu ersetzen. Darüber hinaus werden mit den veranschlagten Haushaltsmitteln die sonstigen Anschaffungen von Büro- bzw. Sachgegenständen ab 800,-- € vorgenommen. Unter anderem ist auch die neue Möblierung des Besprechungszimmers im Obergeschoss vorgesehen.

Im Bereich der IT-Steuerung werden die Arbeitsplatzcomputer (Hardware und Software) der Mitarbeiter rotierend alle 4-5 Jahre ausgetauscht, was aus wirtschaftlichen Gesichtspunkten nicht im Leasingverfahren erfolgt, sondern durch eigene Neuanschaffungen. Diese Ausgabe positioniert im Gegensatz zum Leasing nur über die Abschreibungen den Ergebnisplan und wird in Höhe von 40 T€ als Investition verbucht.

1.01	Innere Verwaltung
1.01.10	Verwaltungssteuerung
1.01.11	Zentrale Dienste
1.01.12	Immobilienmanagement

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.01 Innere Verwaltung****1.01.12 Immobilienmanagement**

<u>Beschreibung</u>	Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke, Überwachung des Unterhaltungszustands der bebauten und unbebauten Grundstücke, Veranlassung und Überwachung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen, Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken durch Kauf, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten, Verkauf bebauter und unbebauter Grundstücke, Anmietung und Vermietung, sowie Anpachtung und Verpachtung bebauter und unbebauter Grundstücke, Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten, Neubau und Unterhaltung von Buswartehallen.
<u>Langfristige Ziele</u>	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Grundstücken und Gebäuden zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben; Reduzierung des Energieverbrauchs; Erhaltung der eigenen und vermieteten Gebäude, bzw. der Gebäude für andere Verwaltungsbereiche in funktionstüchtigem Zustand.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Die in der Erläuterung näher bezeichneten Sanierungsmaßnahmen an den gemeindlichen Objekten werden in 2024 abgewickelt. Darüber hinaus sind die im Jahresabschluss 2022 aufgeführten Rückstellungen für Instandhaltungen abzuarbeiten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Daseinsvorsorge / Baugesetzbuch, Landesbauordnung
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Verwaltung der Gemeinde, nutzende Vereine und Institutionen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Veräußerungsgewinn / Jahr; Unterhaltungsaufwand / qm (Gebäude), Energieaufwand / qm (Gebäude)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung

1.01.12 Immobilienmanagement



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-768.650	-712.900	-712.900	-780.510	-883.371	-953.925
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-290.754	-242.000	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.595	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-57.122	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
10 = Ordentliche Erträge	-1.122.121	-970.100	-1.010.100	-1.077.710	-1.180.571	-1.251.125
11 - Personalaufwendungen	598.244	683.400	690.300	704.100	718.100	732.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.489.307	2.491.477	2.519.577	2.422.477	2.402.477	2.402.477
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.526.903	1.449.302	1.431.606	1.511.436	1.619.128	1.556.702
15 - Transferaufwendungen	228	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.260	125.553	156.503	156.503	156.503	156.503
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.771.942	4.749.732	4.797.986	4.794.516	4.896.208	4.848.182
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.649.821	3.779.632	3.787.886	3.716.806	3.715.637	3.597.057
19 + Finanzerträge	-616	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-616	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.649.205	3.778.432	3.786.686	3.715.606	3.714.437	3.595.857
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.649.205	3.778.432	3.786.686	3.715.606	3.714.437	3.595.857
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.312.944	-4.426.785	-4.463.515	-4.398.589	-4.402.664	-4.289.997
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	662.058	648.354	676.829	682.983	688.227	694.140
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.680	0	0	0	0	0

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dem Sachkonto 416200 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Zweckgebundene Zuschüsse werden als Pendant zu den Abschreibungen die für Investitionen (z.B. Umnutzung Rathaus) erhaltenen Zuweisungen entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Anlagegutes abgeschrieben. Während die Abschreibungen den Ergebnisplan als Aufwand belasten, ergeben sich aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten Entlastungen.

Zu 5: - Privatrechtliche Leistungsentgelte

An dieser Stelle werden die Sachkonten 441200 - Mieten und Pachten bzw. 441210 - Mietnebenkosten veranschlagt. Es handelt sich um die Einnahmen aus der Vermietung gemeindlicher Immobilien, die teilweise von der Baugenossenschaft Ränderoth verwaltet werden.

Zu 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Vor dem Hintergrund der Steuerrelevanz und der Produktverantwortlichkeit wird im Haushaltsplan der Bewirtschaftungsaufwand für alle Gebäude und Grundstücke zentral im Produkt Immobilienmanagement veranschlagt und bewirtschaftet (siehe Tabelle). Dadurch wird die enge Verbindung von Maßnahmen der baulichen Unterhaltung und deren Auswirkungen auf die Bewirtschaftung dokumentiert und die Produktverantwortlichen können im Rahmen ihres Budgets besser von den Auswirkungen energetischer Sanierungen partizipieren.

Daneben werden unter dieser Aufwandsart auch die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude veranschlagt und bewirtschaftet. Neben den, in der untenstehenden Tabelle aufgeführten Unterhaltungsaufwendungen der Gemeinde werden auch die Aufwendungen der Baugenossenschaft Ränderoth aufgeführt, die für die dort verwalteten Objekte anfallen und von der Gemeinde zu erstatten sind.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung

1.01.12 Immobilienmanagement



Gebäude- und Grundstücksbewirtschaftung 2024

Objekt/ Kostenstelle		522100	522200/522300	522400	522901	522700	522800	523710	523720	523730	Summe		2024
		Strom	Gas/ Fernwärme	Öl	Pellets	Wasser	Abwasser	Abfall	Reinigung	Schornstein		BGF/qm	Energieaufwand € / qm Gebäude
10000	Rathaus	62.700	85.000	0	0	2.000	4.500	3.600	41.570	100	199.470	2.850	69,99
10005	Altes Wolllager	3.000	24.000	0	0	1.000	1.500	0	4.560	100	34.160	993	34,40
11000	FWG Engelskirchen	19.700	60.000	0	0	600	2.000	1.070	9.110	100	92.580	986	93,89
11010	FWG Loope	7.000	4.800	0	0	500	1.300	550	1.710	100	15.960	224	71,25
11020	FWG Ränderoth	12.100	6.000	0	0	1.200	2.500	1.000	1.025	200	24.025	450	53,39
11030	FWG Osberghausen	1.900	3.500	0	0	200	100	550	450	100	6.800	308	22,08
12000	GS Engelskirchen	30.200	26.300	0	10.000	2.000	15.000	3.480	56.725	200	143.905	5.745	25,05
12010	GS Loope	13.900	24.100	0	0	1.500	6.500	2.950	45.560	100	94.610	2.353	40,21
12040	GS Schnellenbach	7.000	30.000	0	0	1.200	4.900	2.400	28.470	300	74.270	2.846	26,10
2000	Schulzentrum	86.000	40.000	0	62.600	2.600	6.000	22.700	142.370	0	362.270	10.148	35,70
12070	Gymnasium	106.700	75.000	0	0	2.500	15.000	6.000	142.710	200	348.110	10.335	33,68
13010	ÜH Ränderoth, Oststr./ Dorffeld	41.800	35.000	0	0	2.100	3.000	9.000	9.110	200	100.210	1.347	74,39
13020	ÜH Wallefeld	16.300	0	21.800	0	5.000	13.000	800	0	100	57.000	518	110,04
16010	Buswarteallen	0	0	0	0	0	0	0	2.850	0	2.850	diverse	diverse
17000	Neues Wolllager	12.500	0	0	0	0	0	0	13.210	200	25.910	1.906	13,59
17010	Sonstige bebaute Grundstücke	6.300	8.500	0	0	500	1.700	1.600	0	0	18.600	diverse	diverse
17020	Grünflächen, Kurpark u.ä.	2.600	0	0	0	600	1.200	0	0	0	4.400	diverse	diverse
17030	Forstgrundstücke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
17040	Haus Fielenbach	0	0	0	0	100	200	0	0	0	300	284	1,06
17050	Kindergarten Ränderoth	0	0	0	0	0	800	0	0	0	800	1.085	0,74
17060	Altes Rathaus Ränderoth	0	0	0	0	0	600	1.350	0	0	1.950	823	0,00
17070	Hausmeisterhaus Walbach	0	3.700	0	0	100	0	0	0	100	3.900	k.A.	0,00
17080	Aggerstrand Ränderoth	500	0	0	0	100	0	0	0	0	600	396	1,52
17090	Garage ATG etc.	500	0	0	0	100	100	0	570	0	1.270	diverse	diverse
18000	Unbebaute Grundstücke	2.300	0	0	0	0	0	0	0	0	2.300	diverse	diverse
Summe		433.000	425.900	21.800	72.600	23.900	79.900	57.050	500.000	2.100	1.616.250	43.597	37,07

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung 1.01.12 Immobilienmanagement



Gebäudeunterhaltung 2023 - 2028

Objekt/Kostenstelle		2023	2024	2025	2026	2027	2028	BGF (qm)	Unterhaltungsaufwand 2024 €/qm
10000	Rathaus	185.000	55.000	55.000	35.000	35.000	35.000	2.850	19,30
	Wartungsverträge	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	Laufende Unterhaltung	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	Lüftungsanlage - Erneuerung Brandschutzklappen	150.000	20.000	20.000	0	0	0		
10005	Altes Wolllager	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	993	3,73
	Wartungsverträge	700	700	700	700	700	700		
	Laufende Unterhaltung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
11000	FWGH Engelskirchen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	986	6,59
	Wartungsverträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	Laufende Unterhaltung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
11010	FWGH Loope	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	224	9,38
	Wartungsverträge	300	300	300	300	300	300		
	Laufende Unterhaltung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
11020	FWGH Ründeroth	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	450	2,22
	Laufende Unterhaltung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
11030	FWGH Osberghausen	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	308	7,79
	Wartungsverträge	600	600	600	600	600	600		
	Laufende Unterhaltung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
12000	GS Engelskirchen	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	5.745	4,25
	Wartungsverträge	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400		
	Laufende Unterhaltung	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung 1.01.12 Immobilienmanagement



Gebäudeunterhaltung 2023 - 2028

Objekt/Kostenstelle		2023	2024	2025	2026	2027	2028	BGF (qm)	Unterhaltungsaufwand 2024 €/qm
12010	GS Loope	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	2.353	6,46
	Wartungsverträge	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	Laufende Unterhaltung	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
12040	GS Schnellenbach	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300	2.846	3,62
	Wartungsverträge	300	300	300	300	300	300		
	Laufende Unterhaltung	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
2000	Schulzentrum	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	10.148	6,50
	Wartungsverträge	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	Laufende Unterhaltung	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
12070	Gymnasium	203.600	203.600	203.600	203.600	203.600	203.600	10.335	19,70
	Wartungsverträge	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800		
	Laufende Unterhaltung	151.800	151.800	151.800	151.800	151.800	151.800		
13010	ÜH Ränderoth (Dorffeld)	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	1347	9,28
	Wartungsverträge	500	500	500	500	500	500		
	Laufende Unterhaltung	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
13020	ÜH Wallefeld	1.700	98.800	1.700	1.700	1.700	1.700	518	190,73
	Wartungsverträge	200	200	200	200	200	200		
	Laufende Unterhaltung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	Heizungsanlage (Pellets)	0	97.100	0	0	0	0		
14000	Spiel-u. Bolzplätze	40.600	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600		
	Laufende Unterhaltung	40.600	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600		
16010	Buswartehallen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	Laufende Unterhaltung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung 1.01.12 Immobilienmanagement



Gebäudeunterhaltung 2023 - 2028

Objekt/Kostenstelle	2023	2024	2025	2026	2027	2028	BGF (qm)	Unterhaltungsaufwand 2024 €/qm
17000 Neues Wollager	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	1.906	5,51
Wartungsverträge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
Laufende Unterhaltung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
17010 Sonstige bebaute Grundstücke	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
Wartungsverträge	500	500	500	500	500	500		
Laufende Unterhaltung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
17020 Grünflächen, Kurpark u.ä.	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
Laufende Unterhaltung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
17040 Haus Fielenbach	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	284	5,63
Wartungsverträge	100	100	100	100	100	100		
Laufende Unterhaltung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
17050 Kindergarten Ränderoth	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.085	1,75
Wartungsverträge	100	100	100	100	100	100		
Laufende Unterhaltung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
17060 Altes Rathaus Ränderoth	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	823	2,55
Wartungsverträge	300	300	300	300	300	300		
Laufende Unterhaltung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
17070 Hausmeisterhaus Walbach	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
Laufende Unterhaltung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
18000 Unbebaute Grundstücke	900	900	900	900	900	900		
Laufende Unterhaltung	900	900	900	900	900	900		
Summe	604.000	561.100	464.000	444.000	444.000	444.003	44.686	12,56

Zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

In dem Haushaltsansatz sind die Aufwendungen für die Niederschlagswassergebühren, Gebäudeversicherung und sonstige gebäude- oder grundstücksbezogenen Leistungen zusammengefasst.

Darüber hinaus fallen turnusmäßig noch Aufwendungen für die Begutachtung öffentlicher Gebäude an.

Hierbei handelt es sich überwiegend um die zur Betreuung der Immobilien notwendigen Gutachten, wie bauphysikalische Einschätzungen, Hygieneuntersuchungen, Brandschutzmaßnahmen sowie Rechtsberatungen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung

1.01.12 Immobilienmanagement



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.248	0	0		0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-291.406	-242.000	-282.000		-282.000	-282.000	-282.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5.595	-1.800	-1.800		-1.800	-1.800	-1.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.376	0	0		0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-616	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.241	-245.000	-285.000		-285.000	-285.000	-285.000
10	- Personalauszahlungen	556.100	683.400	690.300		704.100	718.100	732.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.083.998	2.488.850	2.516.950		2.419.850	2.399.850	2.399.850
15	- sonstige Auszahlungen	226.680	118.300	149.250		149.250	149.250	149.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.866.778	3.290.550	3.356.500		3.273.200	3.267.200	3.281.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.507.537	3.045.550	3.071.500		2.988.200	2.982.200	2.996.600
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-56.248	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-127.674	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
23	= investive Einzahlungen	-183.923	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.971	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	201.124	421.000	50.000		50.000	50.000	50.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.884	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	223.980	431.000	60.000		60.000	60.000	60.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	40.057	421.000	50.000		50.000	50.000	50.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung

1.01.12 Immobilienmanagement



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000080 Sirenen-, Brand- und Katastrophenschutz									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	50.000		50.000	50.000	50.000	300.000	500.000
13 = Summe Auszahlungen	0	300.000	50.000		50.000	50.000	50.000	300.000	500.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	300.000	50.000		50.000	50.000	50.000	300.000	500.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Aufgrund des Katastrophenschutzes wurde ein Notfallkonzept erarbeitet. Dieses enthält die notwendigen Investitionen bei einem „Blackout“ (Notfallzentrum, Anlaufstellen, Wärmeinsel u.a.).

Seit 2020 wurden gemäß § 3 Abs. 1 Satz 2 des Gesetzes über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) für die Warnung der Bevölkerung im Katastrophenschutz jährlich rd. 20.000 € veranschlagt. Die Anbringung von Sirenen erfolgt überwiegend auf öffentlichen Gebäuden oder Plätzen.

Darüber hinaus wurden im Haushaltsjahr 2023 im Rahmen des Arbeitskreises Katastrophenschutz des Oberbergischen Kreises mit den Kommunen auf kommunaler Seite Investitionen notwendig, die im Katastrophen- und Zivilschutzfall die Warnung der Bevölkerung und die Kommunikation der Kommune mit den „Behörden und Organisationen mit Sicherheitsaufgaben“ (BOS) und dem OBK sicherstellen. Dazu zählen z.B. Satelliten-Telefonie, Mobile Sirenen, Notstromfähigkeit (USV) des Rathauses, der Feuerwehrgerätehäuser und ausgesuchter Gebäude (z.B. Turnhallen).

Aufgrund der erhöhten Anforderungen und Ersatzbeschaffungen wurde der Haushaltsansatz mit 50 T€ jährlich fortgeschrieben.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.01 Innere Verwaltung

1.01.12 Immobilienmanagement



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000145 Sanierung Grundschule Schnellenbach									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.053	111.000	0		0	0	0	311.053	311.053
13 = Summe Auszahlungen	200.053	111.000	0		0	0	0	311.053	311.053
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	200.053	111.000	0		0	0	0	311.053	311.053

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Investitionskosten für die Sanierung der Grundschule Schnellenbach inklusive der Turnhalle werden insgesamt auf rd. 1,6 Mio. € geschätzt. Inzwischen sind ein großer Teil der Sanierungsmaßnahmen (Erneuerung Schwingboden Turnhalle, neue Heizungsanlage für alle Gebäudeteile u.a.) umgesetzt worden. Die vorgesehenen Investitionen werden dabei zu einem Teil aus den Mitteln des Förderprogramms "Gute Schule 2020" finanziert, die im Rahmen des Maßnahmenkonzeptes zur Stärkung der Schulinfrastruktur erstellt wurden. Die Nutzung weiterer Fördermittel (u.a. „DigitalPakt“) wurde in Anspruch genommen.

Dabei handelt es sich um folgende Ausgaben:

Maßnahmen	Betrag	HH-Jahr
Umfangreiche Sanierungsarbeiten an Fassade, Dach, Fenster etc.	635.000 €	2021
Sanierungsarbeiten an den Innenräumen	250.000 €	2022
Brandschutz – 2. Rettungsweg	200.000 €	2022
IT-Infrastruktur (DSL-Anschluss, Verkabelung, Netzwerk, Server u.a.)	100.000 €	2022
Abschluss der Sanierungsarbeiten an den Innenräumen	100.000 €	2023
Notbeleuchtung Turnhalle	11.000 €	2023

Im Zuge der Ermächtigungsübertragung wurden 850TEUR von 2022 nach 2023 übertragen, da die Errichtung des 2. Rettungsweges und die Modernisierung der Sanitäreinrichtungen sowie die Sanierungsarbeiten in den Innenräumen bis Ende 2023 erfolgen sollen.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.01 Innere Verwaltung**
1.01.12 Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1+Summe der investiven Einzahlungen	-183.923	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-3.182.357	-3.222.357
2-Summe der investiven Auszahlungen	23.926	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000	1.075.830	1.115.830
3= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-159.996	10.000	0		0	0	0	-2.106.526	-2.106.526

Planerläuterung Maßnahmenplan

Um die Einhaltung der Vorgabe, keine Nettoneuverschuldung zu verursachen, zu gewährleisten, müssen Verkaufserlöse aus der Veräußerung von gemeindlichen Grundstücken oder Objekten realisiert werden.

Darüber hinaus fallen in den Folgejahren kleinere An- und Verkäufe von Grundstücken im Rahmen der Neuvermessung von Straßen an. Ebenso werden über diesen „Sammelposten“ die Betriebs- und Geschäftsausstattungen der gemeindlichen Immobilien abgewickelt, die sich als investiv herausstellen.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.02 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-183.026	-116.300	-116.300	-127.570	-144.729	-156.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-281.638	-213.000	-276.000	-276.000	-276.000	-276.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-736	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-112.120	-41.000	-61.000	-81.700	-42.400	-93.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-115.994	-83.167	-83.122	-83.478	-83.856	-84.233
10	= Ordentliche Erträge	-693.514	-456.967	-539.922	-572.248	-550.485	-613.333
11	- Personalaufwendungen	1.017.672	967.189	1.105.644	1.127.889	1.150.456	1.173.344
12	- Versorgungsaufwendungen	102.188	164.733	186.378	190.089	193.889	197.778
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.970	303.186	360.186	360.186	360.186	360.186
14	- Bilanzielle Abschreibungen	125.898	120.900	130.900	194.600	194.600	200.400
15	- Transferaufwendungen	287	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.619	231.189	274.289	244.289	174.289	244.289
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.948.635	1.787.197	2.057.397	2.117.053	2.073.419	2.175.997
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.255.121	1.330.231	1.517.475	1.544.805	1.522.935	1.562.664
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.255.121	1.330.231	1.517.475	1.544.805	1.522.935	1.562.664
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.255.121	1.330.231	1.517.475	1.544.805	1.522.935	1.562.664
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-279.071	-268.482	-271.033	-275.018	-278.260	-282.117
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.252.320	1.095.687	1.106.962	1.100.646	1.082.283	1.066.987
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.228.370	2.157.436	2.353.404	2.370.433	2.326.958	2.347.534

Haushaltsplan 2024

1.02 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-58.543	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-281.375	-213.000	-276.000		-276.000	-276.000	-276.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-736	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-107.230	-41.000	-61.000		-81.700	-42.400	-93.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-114.023	-65.100	-65.100		-65.100	-65.100	-65.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.907	-322.600	-405.600		-426.300	-387.000	-437.700
10	- Personalauszahlungen	889.635	911.500	1.044.200		1.065.200	1.086.500	1.108.100
11	- Versorgungsauszahlungen	69.587	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.347	299.100	356.100		356.100	356.100	356.100
14	- Transferauszahlungen	-68	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	235.089	214.860	257.960		227.960	157.960	227.960
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.604.590	1.425.460	1.658.260		1.649.260	1.600.560	1.692.160
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.042.683	1.102.860	1.252.660		1.222.960	1.213.560	1.254.460
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-240.664	-118.800	-102.400		-53.000	-53.000	-53.000
23	= investive Einzahlungen	-240.664	-118.800	-102.400		-53.000	-53.000	-53.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.874	395.000	150.000		130.000	210.000	50.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156.189	330.000	817.000		1.185.000	35.000	35.000
30	= investive Auszahlungen	480.063	725.000	967.000		1.315.000	245.000	85.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	239.399	606.200	864.600		1.262.000	192.000	32.000

1.02	Sicherheit und Ordnung
1.02.10	Statistik und Wahlen
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.10 Statistiken und Wahlen**

<u>Beschreibung</u>	Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Vorbereitung und Durchführung von Bürgerentscheiden, Volksinitiativen etc., Datenerhebung für amtliche Statistiken.
<u>Langfristige Ziele</u>	Zeitnahe Bereitstellung der Wahlergebnisse, korrekte und zeitnahe Durchführung von Statistiken. Hohe Kompetenz in der Durchführung von Wahlen, Bürgerentscheiden und Volksinitiativen.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Die Europawahl 2024 wird ordnungsgemäß und rechtlich im Einklang mit dem Europawahlgesetz und der Europawahlordnung durchgeführt. Es erfolgt die zeitnahe Bereitstellung der Wahlergebnisse der Europawahl aus den jeweiligen Wahlbezirken.
<u>Auftragsgrundlage</u>	GO, KommunalwahlG, KommunalwahlO, Landesverfassung NRW, LandeswahlG, LandeswahlO, GG, BundeswahlG, BundeswahlO, EuropawahlG, EuropawahlO, Gesetz über das Verfahren bei Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid (VIVBVEG) und Durchführungsverordnung, BundesstatistikG
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, IT.NRW
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahl</u>	Aufwand pro Wahlberechtigten

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.10 Statistik und Wahlen



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.719	0	-20.000	-40.000	0	-50.000
10 = Ordentliche Erträge	-45.719	0	-20.000	-40.000	0	-50.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.743	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.250	0	35.000	70.000	0	70.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.993	0	35.000	70.000	0	70.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.726	0	15.000	30.000	0	20.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.726	0	15.000	30.000	0	20.000
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.726	0	15.000	30.000	0	20.000
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.726	0	15.000	30.000	0	20.000

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Es wurden neben den Ausgaben für die regelmäßig durchzuführenden statistischen Erhebungen die Einnahmen und Ausgaben für die bis zum Jahr 2027 planmäßig stattfindenden Wahlen in Ansatz gebracht.

Für die Haushaltsjahre ohne stattfindende Wahlen sind die Ausgaben mit 0 € geplant, obwohl aus evtl. noch ausstehenden Zahlungen aus den Vorjahren bzw. im Vorgriff auf die im Folgejahr anstehenden Wahlen entsprechende Verpflichtungen anfallen.

Nach heutigem Kenntnisstand finden Wahlen wie folgt statt:

2024 = Europawahl, 2025 = Kommunalwahl und Bundestagswahl, 2027 = Landtagswahl

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.10 Statistik und Wahlen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-45.719	0	-20.000		-40.000	0	-50.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.719	0	-20.000		-40.000	0	-50.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.743	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	26.250	0	35.000		70.000	0	70.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.993	0	35.000		70.000	0	70.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.726	0	15.000		30.000	0	20.000

1.02	Sicherheit und Ordnung
1.02.10	Statistik und Wahlen
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.11 Allgemeine Sicherheit und Ordnung****Beschreibung**

Präventive und repressive Maßnahmen zur Gewährleistung von Sicherheit und Ordnung (z.B. Bestattungen nach dem BestG, Ordnungsverfügungen einschließlich Zwangsmittel und sofortigem Vollzug, Hausnummerierung), Einweisungen nach PsychKG, Sonn- und Feiertagsschutz, Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz, Gewerberechtliche Angelegenheiten, Gaststättenrechtliche Angelegenheiten. Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen, Ausnahmegenehmigungen gem. §§ 23 und 24 Abs. 1 der 1. SprengV und LImSchG, örtliche Ermittlungen, Erlass von Bußgeldbescheiden, Schiedsams- und Schöffenanangelegenheiten.

Langfristige Ziele

Die öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie die Beseitigung von Gefahren für diese ist gewährleistet.

Ziele 2024

Der Außendienst wird im Gemeindegebiet bedarfsgerecht und anlassbezogen eingesetzt.

Auftragsgrundlage

OBG, OWiG, BSeuchG, BestG, LImSchG, Sprengstoffrecht, PsychKG, FeiertagsG, LHundG, GewO, GastG, SpielV, BGB, VwVfG, VwVG, VwGO, örtliche Satzungen.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Verbraucher, Gewerbetreibende, Hundehalter, Veranstalter.

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand / EW

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.11 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.443	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.055	-25.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.533	-35.000	-35.000	-35.700	-36.400	-37.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.847	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
10	= Ordentliche Erträge	-131.952	-71.100	-79.100	-79.800	-80.500	-81.200
11	- Personalaufwendungen	249.652	254.000	335.400	342.200	349.100	356.100
12	- Versorgungsaufwendungen	12.652	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.613	81.976	123.976	123.976	123.976	123.976
15	- Transferaufwendungen	76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.418	28.999	30.599	30.599	30.599	30.599
17	= Ordentliche Aufwendungen	441.411	364.975	489.975	496.775	503.675	510.675
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	309.459	293.875	410.875	416.975	423.175	429.475
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	309.459	293.875	410.875	416.975	423.175	429.475
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	309.459	293.875	410.875	416.975	423.175	429.475
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.567	-5.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.389	232.046	235.236	236.425	237.621	237.911
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	536.281	520.721	637.911	645.200	652.596	659.186

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung 1.02.11 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.443	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.061	-25.000	-33.000		-33.000	-33.000	-33.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-38.533	-35.000	-35.000		-35.700	-36.400	-37.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-11.094	-10.100	-10.100		-10.100	-10.100	-10.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.206	-71.100	-79.100		-79.800	-80.500	-81.200
10	- Personalauszahlungen	239.585	254.000	335.400		342.200	349.100	356.100
11	- Versorgungsauszahlungen	12.652	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.596	81.100	123.100		123.100	123.100	123.100
15	- sonstige Auszahlungen	35.821	25.500	27.100		27.100	27.100	27.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.654	360.600	485.600		492.400	499.300	506.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	287.449	289.500	406.500		412.600	418.800	425.100

1.02	Sicherheit und Ordnung
1.02.10	Statistik und Wahlen
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen



Beschreibung

Verwaltung, Führung und Fortschreibung des elektronischen Melderegisters, Auskunfts- und Übermittlungssperren, Auskünfte aus dem Bundes- und Gewerbezentralregister, Verwaltung, Führung und Fortschreibung des elektronischen Passregisters, Gewerbe-, Fischerei-, Führerschein- und Hundeangelegenheiten, Namensänderungen, Einbürgerungen, Beglaubigungen und Lebensbescheinigungen, Liegenschaftskatastrerauszüge, Fundbüro, Babybegrüßungsdienst, Entgegennahme und Ausgabe von Anträgen für andere Behörden, wie z. B. in Schwerbehinderten- und Steuerangelegenheiten. Verkauf von Eintrittskarten und Artikeln im Bereich Kultur und Tourismus, Abfallbeseitigung, Wahlen und Abstimmungen, Erteilung von Rathausinformationen, Telefondienst, Vorbereitung Neubürgerempfang.

Vorbereitung und Durchführung von Eheschließungen, Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen, Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen auch mit Vorlage beim Oberlandesgericht oder über die deutsche Auslandsvertretung, Führung der Personenstandsregister, Urkundenausstellung, Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennung, namensrechtliche Erklärungen in Bezug auf den Personenstand, Erbenermittlung.

Langfristige Ziele

Das Niveau des Dienstleistungsstandards im Bürgerbüro und im Standesamt wird aufrechterhalten.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde, andere Behörden, Auskunftssuchende und andere Personen In- und Ausland.

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand pro Einwohner

Spezifische Kennzahlen

Personalaufwand / Trauung

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Vanessa Wiltink**1.02 Sicherheit und Ordnung****1.02.12 Einwohnermelde- und Personenstandswesen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-199.110	-150.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-661	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.394	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-18.067	-18.022	-18.378	-18.756	-19.133
10	= Ordentliche Erträge	-208.164	-173.567	-223.522	-223.878	-224.256	-224.633
11	- Personalaufwendungen	616.967	541.889	593.344	605.189	617.256	629.544
12	- Versorgungsaufwendungen	83.210	164.733	186.378	190.089	193.889	197.778
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.768	83.419	93.419	93.419	93.419	93.419
15	- Transferaufwendungen	185	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.069	33.164	33.464	33.464	33.464	33.464
17	= Ordentliche Aufwendungen	823.200	823.205	906.604	922.160	938.027	954.205
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	615.036	649.638	683.082	698.282	713.771	729.571
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	615.036	649.638	683.082	698.282	713.771	729.571
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	615.036	649.638	683.082	698.282	713.771	729.571
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-324.410	-313.430	-312.896	-317.640	-321.500	-326.092
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	658.457	659.377	666.991	668.630	669.890	668.574
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	949.083	995.585	1.037.177	1.049.273	1.062.161	1.072.053

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Vanessa Wiltink**1.02 Sicherheit und Ordnung**
1.02.12 Einwohnermelde- und Personenstandswesen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-199.188	-150.000	-200.000		-200.000	-200.000	-200.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-661	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.291	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.139	-155.500	-205.500		-205.500	-205.500	-205.500
10	- Personalauszahlungen	496.665	486.200	531.900		542.500	553.300	564.300
11	- Versorgungsauszahlungen	50.609	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.541	80.500	90.500		90.500	90.500	90.500
14	- Transferauszahlungen	-68	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	16.724	21.500	21.800		21.800	21.800	21.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	656.471	588.200	644.200		654.800	665.600	676.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	448.331	432.700	438.700		449.300	460.100	471.100

1.02	Sicherheit und Ordnung
1.02.10	Statistik und Wahlen
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.13 Verkehrsangelegenheiten**

<u>Beschreibung</u>	Verkehrsrechtliche Genehmigungen und straßenrechtliche Erlaubnisse, Einrichtung und Unterhaltung von Verkehrszeichen, Signalanlagen und Straßenbenennungsschildern, Überwachung des ruhenden Verkehrs, Ahndung von Verstößen, Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung.
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Verkehrssicherheit ist gewährleistet.
<u>Ziele 2024</u>	Die im Arbeitskreis Verkehrsberuhigung gewünschten und im Bau- u. Infrastrukturausschuss beschlossenen Verkehrsberuhigungsmaßnahmen werden umgesetzt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher der Gemeinde, Vereine, Gewerbetreibende, bauausführende Firmen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand / Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	-

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.13 Verkehrsangelegenheiten



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.271	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.268	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.150	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-104.147	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
10 = Ordentliche Erträge	-121.835	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000
11 - Personalaufwendungen	66.974	80.000	89.600	91.400	93.200	95.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.332	292	292	292	292	292
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.271	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	25	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553	1.166	1.366	1.366	1.366	1.366
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.156	81.458	91.258	93.058	94.858	96.658
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.679	18.458	28.258	30.058	31.858	33.658
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-43.679	18.458	28.258	30.058	31.858	33.658
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-43.679	18.458	28.258	30.058	31.858	33.658
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.990	76.463	77.781	78.210	78.702	78.834
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	33.310	94.921	106.039	108.269	110.560	112.492

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.13 Verkehrsangelegenheiten



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.981	-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.957	0	0		0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	-102.929	-55.000	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.867	-63.000	-63.000		-63.000	-63.000	-63.000
10	- Personalauszahlungen	69.373	80.000	89.600		91.400	93.200	95.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	7.001	0	200		200	200	200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.492	80.000	89.800		91.600	93.400	95.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.374	17.000	26.800		28.600	30.400	32.200
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.104	0	10.000		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	22.104	0	10.000		0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	22.104	0	10.000		0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.13 Verkehrsangelegenheiten



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000167 Geschwindigkeitsmessgeräte										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.104	0	10.000		0	0	0	22.104	32.104
13	= Summe Auszahlungen	22.104	0	10.000		0	0	0	22.104	32.104
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.104	0	10.000		0	0	0	22.104	32.104

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Anschaffung von Geschwindigkeitsmessgeräten – sogenannten „Smileys“ hat sich in den vergangenen Jahren bewährt. Sie animieren bei erhöhter Geschwindigkeit zur Reduzierung des Tempos und sind daher eine wichtige verkehrsberuhigende Maßnahme. Es sollen daher in 2024 noch weitere Geschwindigkeitstafeln zur Verkehrsüberwachung angeschafft werden. Die Standorte werden im Arbeitskreis „Verkehrsberuhigung“ erarbeitet und anschließend vorgeschlagen.

1.02	Sicherheit und Ordnung
1.02.10	Statistik und Wahlen
1.02.11	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1.02.12	Einwohnermelde- und Personenstandswesen
1.02.13	Verkehrsangelegenheiten
1.02.14	Brandschutz und Katastrophen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.14 Brandschutz und Katastrophen**Beschreibung**

Verwaltungstechnische Betreuung der freiwilligen Feuerwehr (Abrechnung Aufwandsentschädigung, Beschaffung persönlicher und technischer Ausrüstungsgegenstände), Erstellung Brandschutzbedarfsplan Anordnung von Brandsicherheitswachen, Erlass von Leistungsbescheiden zur Geltendmachung von Forderungen infolge kostenpflichtiger Feuerwehreinsätze.

Langfristige Ziele

Die Anforderungen des Brandschutzbedarfsplans werden erfüllt.

Ziele Haushaltsjahr 2024

Die im Brandschutzbedarfsplan festgelegten Ersatzbeschaffungen für drei Feuerwehrfahrzeuge (LF 20 für die Einheit Engelskirchen, LF 20 KatS für die Einheit Loope und HLF 20 für die Einheit Ränderoth) werden in 2024 ausgeliefert. Weitere Maßnahmen aus dem Brandschutzbedarfsplan werden eingeleitet.

Zielgruppen

Freiwillige Feuerwehr, Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbetreibende

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand / EW

Spezifische Kennzahlen

Kosten je Einsatz

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-133.312	-116.300	-116.300	-127.570	-144.729	-156.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.206	-30.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.325	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-185.843	-149.300	-154.300	-165.570	-182.729	-194.500
11	- Personalaufwendungen	84.079	91.300	87.300	89.100	90.900	92.700
12	- Versorgungsaufwendungen	6.326	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.513	137.500	142.500	142.500	142.500	142.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	124.627	120.900	130.900	194.600	194.600	200.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.329	167.860	173.860	108.860	108.860	108.860
17	= Ordentliche Aufwendungen	575.875	517.560	534.560	535.060	536.860	544.460
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	390.031	368.260	380.260	369.490	354.131	349.960
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	390.031	368.260	380.260	369.490	354.131	349.960
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	390.031	368.260	380.260	369.490	354.131	349.960
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.390	177.949	177.018	168.202	147.510	133.843
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	725.421	546.209	557.278	537.692	501.641	483.803

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- EDV-Einrichtung der Feuerwehr im Haushaltsjahr 2024

Die Ausrüstung des Meldekopfs Engelskirchen zur Bearbeitung von Flächen- und Unwetterschadenslagen und die Vernetzung der Gerätehäuser mit einer neuen Serverlandschaft wird weiter fortgeführt.

Des Weiteren ist die Ausrüstung der erstausrückenden Fahrzeuge mit Tablets zur digitalen Informationsgewinnung als Unterstützung der Fahrzeugführer vorgesehen.

- Unterhaltung der Löschwasserversorgung

Nach § 1 Feuerschutzhilfegesetz NW sind die Gemeinden verpflichtet, eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung zu sichern. Hierzu ist notwendig, dass sämtliche, für die Feuerbekämpfung in Betracht kommenden Wasserstellen, insbesondere Hydranten, zugriffsbereit sind und dass alle diese Hydranten planmäßig erfasst und örtlich in ausreichender Weise gekennzeichnet und in Ordnung gehalten werden. Die Kosten für eine angemessene Löschwasserversorgung hat die Gemeinde zu tragen. Die von den Einheiten der Freiwilligen Feuerwehr laufend durchgeführte Hydrantenüberprüfung stellt gewöhnlich an verschiedenen Stellen entsprechende Beschädigungen, Funktionsstörungen etc. fest, die der AggerEnergie gemeldet werden. Die Instandhaltung sowie der Neubau der Hydranten, die für Feuerlöschzwecke gefordert werden, erfolgt durch die AggerEnergie gegen Kostenerstattung der Gemeinde. Der Ansatz in dieser Höhe ist weiterhin erforderlich, damit nach dem derzeitigen Planungsstand der AggerEnergie zumindest die Instandhaltungskosten sowie die für die nächsten Jahre vorgesehenen Neueinbauten von Hydranten und Nennweitenerhöhungen von Leitungen abgedeckt werden können.

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der überwiegende Anteil aus den zur Verfügung stehenden Mitteln wird für die Versicherungsbeiträge an die Feuerwehrunfallkasse sowie für den Feuerwehrbedarf und die Ausbildung der Feuerwehreinsatzkräfte aufgewendet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung 1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.100	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.145	-30.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.731	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.976	-33.000	-38.000		-38.000	-38.000	-38.000
10	- Personalauszahlungen	84.012	91.300	87.300		89.100	90.900	92.700
11	- Versorgungsauszahlungen	6.326	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.348	137.500	142.500		142.500	142.500	142.500
15	- sonstige Auszahlungen	149.294	167.860	173.860		108.860	108.860	108.860
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.979	396.660	403.660		340.460	342.260	344.060
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	363.004	363.660	365.660		302.460	304.260	306.060
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-240.664	-118.800	-102.400		-53.000	-53.000	-53.000
23	= investive Einzahlungen	-240.664	-118.800	-102.400		-53.000	-53.000	-53.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.874	395.000	150.000		130.000	210.000	50.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.085	330.000	807.000		1.185.000	35.000	35.000
30	= investive Auszahlungen	457.959	725.000	957.000		1.315.000	245.000	85.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	217.295	606.200	854.600		1.262.000	192.000	32.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000005 Löschwasserversorgung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000	250.000
13 = Summe Auszahlungen	0	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000	250.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000	250.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Aufgrund von baurechtlichen Vorgaben ist es notwendig, die Löschwasserversorgung in Teilbereichen zu erweitern, um die Genehmigungsfähigkeit von Bauvorhaben zu gewährleisten.

Die Löschwasserversorgung wird über das stationäre Hydrantennetz und sonstige Wasserentnahmestellen (zum Beispiel öffentliche Gewässer) sichergestellt. Die dicht besiedelten Bereiche des Gemeindegebietes verfügen über eine nahezu flächendeckende Löschwasserversorgung. Die nicht oder äußerst dünn besiedelten Außenbereiche sind nicht flächendeckend an das stationäre Hydrantennetz angeschlossen.

Zudem wird die Löschwasserversorgung durch die Vorhaltung löschwasserführender Fahrzeuge der Feuerwehr ergänzt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000032 Feuerschutzpauschale									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-60.927	-53.000	-53.000		-53.000	-53.000	-53.000	-113.927	-325.927
6= Summe Einzahlungen	-60.927	-53.000	-53.000		-53.000	-53.000	-53.000	-113.927	-325.927
14= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.927	-53.000	-53.000		-53.000	-53.000	-53.000	-113.927	-325.927

Planerläuterung Maßnahmenplan

Nach §§ 3 Absatz 1 und 40 Absatz 6 des Gesetzes über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG) leistet das Land NRW Zuschüsse zu den Kosten des Feuerschutzes der Gemeinden. Mit Verabschiedung des Haushaltsgesetzes werden fachbezogene Pauschalen nach objektiven Kriterien, die im Haushaltsplan des Landes verbindlich festgelegt sind, an die Gemeinden und Kreise verteilt.

Die Verteilung der fachbezogenen Pauschale erfolgt zu 57 v.H. nach der Einwohnerzahl und zu 43 v.H. nach der Gebietsfläche.

Die Fortschreibung wurde mit dem Betrag des Vorjahres vorgenommen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000042 LF 10 Loope – 2. Löschgruppenfah.										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.990	0	0		0	0	0	3.990	3.990
13	= Summe Auszahlungen	3.990	0	0		0	0	0	3.990	3.990
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	3.990	0	0		0	0	0	3.990	3.990

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das 2. Löschgruppenfahrzeug der Feuerwehr Loope wird gem. Brandschutzbedarfsplan durch eine Neuanschaffung ersetzt. Die Beschaffungszeit liegt aktuell bei durchschnittlich 16 Monaten. Es erfolgte eine Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2023 (412 T€).

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000078 Löschgruppenfahrzeug HLF 20 Ränderoth										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	397.000		0	0	0	0	397.000
13	= Summe Auszahlungen	0	0	397.000		0	0	0	0	397.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	0	397.000		0	0	0	0	397.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Ausschreibungsergebnisse des HLF 20 Ränderoth führen zu einer deutlichen Erhöhung in der Anschaffung (607T€). Aufgrund der Verzögerung in der Auslieferung wurde der Ansatz nach 2024 verschoben.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000103 Digitale Funktechnik Feuerwehrfahrzeuge									
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	15.000	75.000		0	0	0	15.000	90.000
13 = Summe Auszahlungen	0	15.000	75.000		0	0	0	15.000	90.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	15.000	75.000		0	0	0	15.000	90.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Umstellung der Alarmierung der Freiwilligen Feuerwehr von analoger auf digitale Funktechnik muss vorgenommen werden.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000107 Löschgruppenfahrzeug Osberghausen									
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0		510.000	0	0	0	510.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	0		510.000	0	0	0	510.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0		510.000	0	0	0	510.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das HLF der Löschgruppe Osberghausen wurde im Jahr 1996 angeschafft und soll im Jahre 2025 ersetzt werden. Bei dem Ansatz wurde eine Preissteigerung von 10 % bis zur Ersatzbeschaffung berücksichtigt. Es handelt sich bei der Ersatzbeschaffung um eine Anforderung von Haushaltsmitteln seitens der Wehrführung.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000120 Kommandoleitwagen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0		75.000	0	0	0	75.000
13	= Summe Auszahlungen	0	0	0		75.000	0	0	0	75.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0		75.000	0	0	0	75.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Der Kommandoleitwagen des Leiters der Feuerwehr ist im Jahr 2015 angeschafft worden. In der Planung ist eine Ersatzbeschaffung für 2025 berücksichtigt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000121 Anbau FWGH Loope										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.219	0	0		0	55.000	0	9.219	64.219
13	= Summe Auszahlungen	9.219	0	0		0	55.000	0	9.219	64.219
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.219	0	0		0	55.000	0	9.219	64.219

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Außenanlage und die Stellplätze des neu fertiggestellten Feuerwehrgerätehauses Loope müssen neu angelegt werden. Dazu gehören u.a. die Befriedung durch eine neue Zaunanlage, die Böschungsabtragung, die Stützung durch L-Steine sowie die Pflasterung der Parkflächen. Hierfür sind die Kosten vom Architekten neu geplant worden. Die Maßnahme soll in 2026 durchgeführt werden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000144 TLF 3000 Engelskirchen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	280.000	0		0	0	0	280.000	280.000
13	= Summe Auszahlungen	0	280.000	0		0	0	0	280.000	280.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	280.000	0		0	0	0	280.000	280.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Entsprechend des Brandschutzbedarfsplanes und in Abstimmung mit dem Wehrführer der Feuerwehr war die Ersatzbeschaffung des Tanklöschfahrzeugs für die Feuerwehr Engelskirchen von über insgesamt 480.000 € im Haushaltsjahr 2021 und 2022 vorgesehen. Aufgrund des veränderten Bedarfs hat man sich dafür ausgesprochen, stattdessen ein Löschgruppenfahrzeug 20 als Ersatz anzuschaffen.

Aufgrund der verzögerten Ausschreibung ist die Beschaffung zunächst um ein Jahr verschoben worden. Im Haushaltsjahr 2022 sollte zunächst das Fahrgestell in Höhe von 200.000 € angeschafft werden, in 2023 dann die Aufbauten über 280.000 €. Wegen der Lieferschwierigkeiten wurde eine Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 vorgenommen, sodass für das Haushaltsjahr 2023 rd. 406 T€ an Haushaltsmitteln zur Verfügung stehen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000159 LF 10 Engelskirchen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0		565.000	0	0	0	565.000
13	= Summe Auszahlungen	0	0	0		565.000	0	0	0	565.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0		565.000	0	0	0	565.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Entsprechend des Brandschutzbedarfsplanes und in Abstimmung mit dem Wehrführer der Feuerwehr war die Ersatzbeschaffung des Löschgruppenfahrzeugs für die Feuerwehr Engelskirchen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 430.000 € vorgesehen. Aufgrund von Preissteigerungen wurde der Ansatz auf 565.000 € angehoben. Die Anschaffung soll nun im Haushaltsjahr 2025 erfolgen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000165 Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W Osberghausen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	300.000		0	0	0	0	300.000
13	= Summe Auszahlungen	0	0	300.000		0	0	0	0	300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	300.000		0	0	0	0	300.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Entsprechend des Brandschutzbedarfsplanes und in Abstimmung mit dem Wehrführer der Feuerwehr war die Beschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeugs der Feuerwehr Osberghausen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 230.000 € vorgesehen. Aufgrund von Preissteigerungen wurde der Ansatz auf 300.000 € angehoben.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000166 Feuerwehrgerätehaus Ek. Sanierung									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-179.737	-65.800	-49.400		0	0	0	-245.537	-294.937
6 = Summe Einzahlungen	-179.737	-65.800	-49.400		0	0	0	-245.537	-294.937
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	314.655	345.000	100.000		80.000	0	0	659.655	839.655
13 = Summe Auszahlungen	314.655	345.000	100.000		80.000	0	0	659.655	839.655
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	134.919	279.200	50.600		80.000	0	0	414.119	544.719

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das FWGH Engelskirchen wird im Rahmen einer 50%-igen Förderung saniert und umgebaut. Neben der Erneuerung der Gussfenster, der Bodenbeläge, der Dämmung der Trennwände, dem Austausch des Wärmegebläses mit Strahlplatten, der Beleuchtung und der sanitären Anlagen (Duschräume) sollen möglichst auch folgende Nutzungsanforderungen der Feuerwehr erfüllt werden:

- Schwarz-Weiß-Trennung
- Ausreichende Sanitär und Umkleide für 60 Herren und 10 Damen
- „Gefechtsstand Haupt“ bei Großschadensereignissen (eigener Funkraum)
- Ausreichende ebenerdige Lagerflächen

Der Umfang der Umbau- und Sanierungsmaßnahmen hat sich leider wegen der Durchfeuchtung der Außenwand, der erforderlichen brandsicheren Verkleidung von Stahlträgern, der Erneuerung der Elektroinstallation sowie der kompletten Lüftungsanlage erhöht. Darüber hinaus sind gegenüber der ursprünglichen Kostenschätzung deutliche Preissteigerungen eingetreten.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000169 Mannschaftstransportfahrzeug Jugendfeuerwehr									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	105.000	0	0	105.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	0		0	105.000	0	0	105.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0		0	105.000	0	0	105.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Zur eigenen Nutzung ist für die Jugendfeuerwehr ein Mannschaftstransportfahrzeug in die zukünftigen Planungen aufgenommen worden.

Dieses soll im Haushaltsjahr 2026 angeschafft werden. Die MTF sind zum Transport von Mannschaft als Nachrücker zu Einsatzstellen ebenso wie für Lehrgangsfahrten im Gemeindegebiet notwendig.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.14 Brandschutz und Katastrophen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
2-Summe der investiven Auszahlungen	97.112	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	706.507	846.507
3=Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	97.112	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	706.507	846.507

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 2 - Summe der investiven Auszahlungen**

Zur Aufrechterhaltung des Feuerschutzes wurde in 2024 ein Betrag in Höhe von 35.000 € für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Funkanlagen, Kleingeräte, Hardwaretechnik, Maschinen, Atemschutzgeräte etc.) veranschlagt. In den Vorjahren wurde die Ausstattung aller Feuerwehrkameraden mit Vollschutzanzügen (Nomex-Schutzbekleidung) und Atemschutzgeräten zum größten Teil umgesetzt.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.476.328	-1.514.100	-1.578.215	-1.584.500	-1.590.900	-1.597.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-607.619	-516.000	-718.000	-718.000	-718.000	-718.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.606	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.770	-32.800	-32.800	-32.900	-33.000	-33.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-409	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-2.130.732	-2.086.900	-2.353.015	-2.359.400	-2.365.900	-2.372.500
11	- Personalaufwendungen	365.904	390.100	444.300	453.100	462.000	471.100
12	- Versorgungsaufwendungen	18.978	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.490.330	2.611.062	2.983.767	2.985.617	2.987.567	2.989.367
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	72.800	72.800	73.800	76.800	74.500
15	- Transferaufwendungen	30.228	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	412.081	172.334	444.634	392.134	292.134	292.134
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.317.521	3.291.296	3.990.501	3.949.651	3.863.501	3.872.101
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.186.789	1.204.396	1.637.486	1.590.251	1.497.601	1.499.601
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.186.789	1.204.396	1.637.486	1.590.251	1.497.601	1.499.601
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.186.789	1.204.396	1.637.486	1.590.251	1.497.601	1.499.601
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.487.512	3.595.186	3.658.511	3.767.494	3.834.048	3.779.818
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.674.301	4.799.582	5.295.997	5.357.745	5.331.649	5.279.419

Haushaltsplan 2024

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.639.640	-1.514.100	-1.578.215		-1.584.500	-1.590.900	-1.597.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-598.275	-516.000	-718.000		-718.000	-718.000	-718.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.593	-22.000	-22.000		-22.000	-22.000	-22.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-40.364	-32.800	-32.800		-32.900	-33.000	-33.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-644	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.284.516	-2.086.900	-2.353.015		-2.359.400	-2.365.900	-2.372.500
10	- Personalauszahlungen	364.866	390.100	444.300		453.100	462.000	471.100
11	- Versorgungsauszahlungen	18.978	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.502.600	2.608.435	2.981.140		2.982.990	2.984.940	2.986.740
14	- Transferauszahlungen	29.000	45.000	45.000		45.000	45.000	45.000
15	- sonstige Auszahlungen	397.955	164.000	436.300		383.800	283.800	283.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.313.399	3.207.535	3.906.740		3.864.890	3.775.740	3.786.640
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.028.883	1.120.635	1.553.725		1.505.490	1.409.840	1.414.140
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-423.075	-296.910	-85.000		-580.000	-85.000	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	-158.519	-158.519		-395.500	0	0
23	= investive Einzahlungen	-423.075	-455.429	-243.519		-975.500	-85.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.567	1.160.000	1.480.000		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	317.255	507.700	184.300		746.500	164.500	64.500
30	= investive Auszahlungen	521.822	1.667.700	1.664.300		746.500	164.500	64.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	98.747	1.212.271	1.420.781		-229.000	79.500	64.500

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.10 Grundschulen****Beschreibung**

Bereitstellung und Betrieb der vier gemeindlichen Grundschulen, Betreuung der Schülerinnen und Schüler nach Bedarf auch an Nachmittagen (OGS).
Der Schulbetrieb ist durch die Bereitstellung von sächlichen und personellen Voraussetzungen (Verwaltung, Hausmeister, pädagogische Kräfte in der OGS) sicherzustellen.
Bereitstellung von Räumlichkeiten für außerschulische Nutzungen z.B. an Sportvereine.
Erhebung und Berechnung der Elternbeiträge und Mittagessenbeiträge für die OGS-Betreuung.

Langfristige Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten, wohnungsnahen und zukunftsorientierten Grundschulangebots. Koordinierung der Angebote der OGS, Umfeld für qualifizierte Lehrer schaffen sowie bedarfsgerechte Betreuungsangebote an Nachmittagen.

Auftragsgrundlage

Landesverfassung NRW, Schulgesetz, entsprechende Verordnungen des Landes NRW, Entgeltsatzung für die Teilnahme an Angeboten der Ganztagsbetreuung der OGS

Zielgruppen

Grundschülerinnen, Grundschüler und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitungen und Lehrkräfte, OGS-Leitungen und deren Mitarbeiter, Vereine und Einrichtungen.

Allgemeine Kennzahlen

Netto-Aufwand pro Grundschüler

Spezifische Kennzahlen

Sachaufwand/Schüler; Aufwand/Schüler, Anzahl der Schüler in Betreuungsangeboten, Auspendler nach der Grundschule, Auspendler nach der Grundschule in %, Verteilung der Grundschüler auf weiterführende Schulen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Grundschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-725.467	-840.000	-875.000	-875.000	-875.000	-875.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-585.431	-485.000	-687.000	-687.000	-687.000	-687.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.197	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.402	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-409	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-1.313.906	-1.341.000	-1.578.000	-1.578.000	-1.578.000	-1.578.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.411.693	1.480.930	1.771.135	1.771.135	1.771.135	1.771.135
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
15	- Transferaufwendungen	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.370	68.700	93.200	76.700	76.700	76.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.616.063	1.608.430	1.923.135	1.906.635	1.906.635	1.906.635
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	302.157	267.430	345.135	328.635	328.635	328.635
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	302.157	267.430	345.135	328.635	328.635	328.635
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	302.157	267.430	345.135	328.635	328.635	328.635
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.471.471	1.429.206	1.483.908	1.526.532	1.583.893	1.528.867
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.773.628	1.696.636	1.829.043	1.855.167	1.912.528	1.857.502

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Gesamtbetrag der Zuwendungen für die vier Grundschulen teilt sich in die Landeszuweisungen für diverse Maßnahmen und den Kreiszuschuss für die Betriebskosten der Offenen Ganztagschule (OGS) auf. Die Landeszuweisungen werden u.a. für die zusätzliche Schülerbetreuung, die Sprachkursförderung für Migrantenkinder, die allgemeine Fortbildung und Weiterbildung, den Betriebskostenzuschuss OGS sowie das Projekt "Kein Kind ohne Mahlzeit" gewährt.

Zu 4: - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei der veranschlagten Haushaltsposition handelt es sich um die Elternbeiträge und die Essensgeldbeiträge für die Offene Ganztagschule (OGS). Die Elternbeiträge für die OGS sind der Höhe nach einkommensabhängig und können bis zu 195,-- Euro betragen. In der Kalkulation wird von einem tatsächlichen Einnahmebeitrag entsprechend der Ist-Werte aus dem laufenden Haushaltsjahr ausgegangen. Für die vier Grundschulen wurden entsprechend der Anmeldungen 315 Betreuungsplätze hochgerechnet.

Neben den satzungsmäßig erhobenen Elternbeiträgen werden die Essensgeldbeiträge durch einen separaten Veranlagungsbescheid angefordert. Analog erfolgt in gleicher Höhe die Bezahlung des Essensgeldes (Pauschalbetrag) an den Maßnahmeträger.

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der überwiegende Anteil aus den für die vier Grundschulen zur Verfügung stehenden Mitteln wird bei den nachfolgend aufgeführten Sachkonten für folgende Aufwendungen eingesetzt:

523610 Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtung

524200 Lehrmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz

524300 Lehr- und Unterrichtsmittel

524900 Andere sonst. Verw.- u. Betriebsaufwendungen (Schulbudget)

524906 Betriebskosten OGS

525601 Aufwandsersatzungen an Techn. Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL)

525900 Erstattungen an übrige Bereiche (hier: Weiterleitung Essensgeldbeiträge OGS an Maßnahmeträger)

541200 Aus- und Fortbildung

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Zuge der voranschreitenden Digitalisierung sollen die Schüler der Grundschulen mit digitalen Endgeräten (iPads) ausgestattet werden. Die zu erwartende Lebensdauer dieser iPads wird auf fünf Jahre geschätzt, weshalb im Haushaltsjahr 2024 Ersatzbeschaffungen anstehen. Es wurden dafür folgende Planansätze vorgesehen:

Schule	Zusätzlicher Ansatz
Grundschule Engelskirchen	4.400 €
Grundschule Loope	3.700 €
Grundschule Ränderoth	4.400 €
Grundschule Schnellenbach	4.000 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Grundschulen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-869.930	-840.000	-875.000		-875.000	-875.000	-875.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-576.087	-485.000	-687.000		-687.000	-687.000	-687.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.185	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.387	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-644	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.449.232	-1.341.000	-1.578.000		-1.578.000	-1.578.000	-1.578.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390.058	1.480.930	1.771.135		1.771.135	1.771.135	1.771.135
14	- Transferauszahlungen	29.000	45.000	45.000		45.000	45.000	45.000
15	- sonstige Auszahlungen	182.171	68.700	93.200		76.700	76.700	76.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.601.229	1.594.630	1.909.335		1.892.835	1.892.835	1.892.835
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	151.997	253.630	331.335		314.835	314.835	314.835
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-333.435	-45.090	-85.000		-580.000	-85.000	0
23	= investive Einzahlungen	-333.435	-45.090	-85.000		-580.000	-85.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.718	160.000	860.000		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	246.451	187.100	133.500		705.700	123.700	23.700
30	= investive Auszahlungen	261.169	347.100	993.500		705.700	123.700	23.700
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-72.266	302.010	908.500		125.700	38.700	23.700

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000053 Grundschule Engelskirchen Sanierung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.718	160.000	860.000		0	0	0	174.718	1.034.718
13 = Summe Auszahlungen	14.718	160.000	860.000		0	0	0	174.718	1.034.718
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.718	160.000	860.000		0	0	0	174.718	1.034.718

Planerläuterung Maßnahmenplan

Seit einigen Jahren werden alle Hochbauten der Gemeinde Engelskirchen, bei denen große Spannweiten überbrückt werden, auf den Erhaltungszustand und die Standsicherheit geprüft. Bei dieser Überprüfung ergab sich für das Dach der Grundschule Engelskirchen Handlungsbedarf:

- Die aufgeständerte Holzkonstruktion aus dem Jahre 1988 ist nach aktuellen Erkenntnissen nicht ausreichend gegen Windsog verankert.
- Bei den (zunehmenden) Starkregenereignissen bilden sich Wasseransammlungen auf der Dachhaut.
- Die seinerzeit gewählte Konstruktion der Aufständigung erlaubt keinen vollständigen Einblick.
- Die Auflagerung der Tiefpunktachsen ist nicht einsehbar.
- Die regelmäßige Kontrolle der Standsicherheit ist somit nicht im vollständigen Umfang möglich.

Als Interimslösung wird eine Schneeanhäufung von mehr als 30 cm geräumt und bei Starkregenereignissen mit einer Anstauhöhe von mehr als 10 cm ein Notüberlauf geschaffen. Nach Starkwindereignissen wird die Verankerung der Dachhaut überprüft. Diese Interimslösung kann bei den sich häufenden, extremen Wetterlagen nicht langfristig verlängert werden.

Aus diesem Grund soll in 2024 die Erneuerung der aufgeständerten Holzkonstruktion des Daches vorgenommen werden.

Nach der aktuellen Kostenschätzung wird von einer Baukostenhöhe über ca. 760.000 € ausgegangen.

In diesem Zuge soll auch das Flachdach für das Umkleidegebäude (100 T€) saniert werden.

Im Haushaltjahr 2023 ff. sind u.a. die Fenster im Stiefelgang und in der Hausmeisterwohnung zu erneuern. Darüber hinaus sind die Kosten für das Pultdach und die Erneuerung der Lüftungsanlage kalkuliert.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000179 OGS Maßnahmen + Förderung									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-85.000		-580.000	-85.000	0	0	-750.000
6= Summe Einzahlungen	0	0	-85.000		-580.000	-85.000	0	0	-750.000
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	100.000		682.000	100.000	0	0	882.000
13= Summe Auszahlungen	0	0	100.000		682.000	100.000	0	0	882.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	15.000		102.000	15.000	0	0	132.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Im Rahmen der Umsetzung des Anspruchs auf Ganztagsförderung im Primärbereich nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter (Ganztagsförderungsgesetz – GaFöG; § 24 Absatz 4 SGB VIII n. F.) wurde im Mai 2023 die „Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung des Gesetzes über Finanzhilfen des Bundes zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ (Verwaltungsvereinbarung zum sog. „Investitionsprogramm Ganztagsausbau“) schließlich von allen Ländern und den beteiligten Bundesministerien abgezeichnet.

In diesem Zuge wurde ab 2024 eine 80%ige Förderquote nebst Investition eingeplant:

Schule	Fördermittel	Investition	Fördermittel	Investition	Fördermittel	Investition
	2024		2025		2026	
OGS Engelskirchen	-21.250,00€	25.000,00€	-145.000,00€	170.500,00€	-21.250,00€	25.000,00€
OGS Loope	-21.250,00€	25.000,00€	-145.000,00€	170.500,00€	-21.250,00€	25.000,00€
OGS Ränderoth	-21.250,00€	25.000,00€	-145.000,00€	170.500,00€	-21.250,00€	25.000,00€
OGS Schnellenbach	-21.250,00€	25.000,00€	-145.000,00€	170.500,00€	-21.250,00€	25.000,00€
GESAMT	-85.000,00€	100.000,00€	-580.000,00€	682.000,00€	-85.000,00€	100.000,00€

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1+ Summe der investiven Einzahlungen	-333.435	-45.090	0		0	0	0	-412.950	-412.950
2- Summe der investiven Auszahlungen	246.451	187.100	33.500		23.700	23.700	23.700	761.395	865.995
3= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-86.984	142.010	33.500		23.700	23.700	23.700	348.445	453.045

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Über diese Position wird überwiegend der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (über 800,-- €) bei den vier gemeindlichen Grundschulen abgewickelt. Grundsätzlich wurde der Haushaltsansatz 2024 im Rahmen der Budgetierung auf 15.100€ festgelegt.

Bedingt durch höhere Schüler- und OGS-Zahlen, steigenden Kosten und notwendigen Ersatzbeschaffungen wurden die Ansätze insgesamt um 8.600€ erhöht. Durch die geplante Ausstattung des Materialraumes wurde für die Grundschule Loope der Ansatz 2024 einmalig auf 15.000€ angehoben.

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.13 Gymnasium**

<u>Beschreibung</u>	Bereitstellung und Betrieb des gemeindlichen Gymnasiums mit Übermittagsangebot (Mensa und Betreuung). Der Schulbetrieb ist durch die Bereitstellung von sächlichen und personellen Voraussetzungen (Verwaltung, Hausmeister) sicherzustellen. Bereitstellung von Räumlichkeiten für außerschulische Nutzung (z.B. Vereine, Einrichtungen).
<u>Langfristige Ziele</u>	Ein hervorragendes Lernumfeld, in dem das Gymnasium seinen Unterricht bedarfsgerecht und zukunftsorientiert anbietet wird gewährleistet. Durchlässigkeit des Schulsystems sicherstellen, Anzahl der Auspendler reduzieren, Umfeld für qualifizierte Lehrer schaffen. Die in der Kooperationsvereinbarung mit der Sekundarschule festgelegten Inhalte und Ziele werden umgesetzt. Die Digitalisierung wird ausgeweitet.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Die Kooperationsmaßnahmen mit der Sekundarschule werden fortgeführt und zielorientiert weiterentwickelt. Die digitale Ausstattung an den Schulen und die digitale Ausstattung der Schüler mit Tablets wird verstärkt ausgebaut. Die bauliche Erweiterung des Aggertal-Gymnasiums infolge der Wiedereinführung von G9 wird umgesetzt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Landesverfassung NRW, Schulgesetz, entsprechende Verordnungen des Landes NRW
<u>Zielgruppen</u>	Gymnasiastinnen, Gymnasiasten und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte, Betreuungskräfte Vereine und Einrichtungen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Gymnasiast
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Sachaufwand/Gymnasiast; Anzahl der Abgänge/Abschlüsse (Q-Vermerk), Anzahl der Schüler in pädagogischer Übermittagsbetreuung; Außerschulische Nutzung: Anzahl der Nutzungen (Teilnehmer), Außerschulische Nutzung: Anzahl der Tage

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Gymnasium



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-63.242	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.408	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
10	= Ordentliche Erträge	-67.651	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.181	104.900	104.150	104.150	104.150	104.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.329	46.100	199.100	179.100	119.100	119.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	253.510	165.400	317.650	297.650	237.650	237.650
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	185.859	152.400	304.650	284.650	224.650	224.650
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	185.859	152.400	304.650	284.650	224.650	224.650
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	185.859	152.400	304.650	284.650	224.650	224.650
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.607.305	1.579.390	1.597.842	1.661.282	1.670.762	1.677.013
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.793.164	1.731.790	1.902.492	1.945.932	1.895.412	1.901.663

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Gesamtbetrag der Zuwendungen ergibt sich aus dem Landesprogramm "Geld oder Stelle" zur Übermittagsbetreuung.

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der überwiegende Anteil aus den für die Schule zur Verfügung stehenden Mitteln wird bei den nachfolgend aufgeführten Sachkonten für folgende Aufwendungen eingesetzt:

523610 Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtung

524200 Lehrmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz

524300 Lehr- und Unterrichtsmittel

524900 Andere sonst. Verw.- u. Betriebsaufwendungen (Schulbudget)

525601 Aufwandserstattungen an Techn. Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL)

525900 Erstattungen an übrige Bereiche (hier: Weiterleitung Essensgeldbeiträge OGS an Maßnahmeträger)

541200 Aus- und Fortbildung

544110 Haftpflichtversicherung

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Zuge der voranschreitenden Digitalisierung sollen die Schüler des Gymnasiums ab Jahrgang 7 mit digitalen Endgeräten (iPads) ausgestattet werden. Hierzu wurden in den folgenden Haushaltsjahren folgende Planansätze gebildet:

Haushaltsjahr	Betrag
2024	133.000,00€
2025	133.000,00€
2026	73.000,00€
2027	73.000,00€

Bei den Endgeräten wird von einer Lebensdauer von fünf Jahren ausgegangen, weshalb bereits jetzt Ersatzbeschaffungen durchgeführt werden müssen. Dazu wurden für das Haushaltsjahr weitere 20.000€ in Ansatz gebracht.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Gymnasium



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.113	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.408	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.521	-13.000	-13.000		-13.000	-13.000	-13.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.013	104.900	104.150		104.150	104.150	104.150
15	- sonstige Auszahlungen	143.005	46.100	199.100		179.100	119.100	119.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.019	151.000	303.250		283.250	223.250	223.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	177.497	138.000	290.250		270.250	210.250	210.250
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-83.142	-238.680	0		0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	-158.519	-158.519		-395.500	0	0
23	= investive Einzahlungen	-83.142	-397.199	-158.519		-395.500	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.848	1.000.000	620.000		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.461	291.600	26.400		26.400	26.400	26.400
30	= investive Auszahlungen	216.309	1.291.600	646.400		26.400	26.400	26.400
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	133.167	894.401	487.881		-369.100	26.400	26.400

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Gymnasium



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
5000020 Gymnasium - DigitalPakt										
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	-238.680	0		0	0	0	-238.680	-238.680
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	265.200	0		0	0	0	265.200	265.200
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	26.520	0		0	0	0	26.520	26.520

Planerläuterung Maßnahmenplan

In 2023 wurde ein Antrag auf Förderung aus dem DigitalPakt für das Aggertal gymnasium gestellt. Die Förderquote lag bei 90%, allerdings handelt es sich um einen Antrag nach dem sogenannten „Windhundverfahren“. Laut Aufstellung seitens der Schulleitung dienen die Mittel aus dem DigitalPakt der Verbesserung der IT-Infrastruktur der Schulen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Gymnasium



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000063 Aggertal gymnasium - Sanierung/Modernisierung									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-79.851	0	0		0	0	0	-79.851	-79.851
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	-158.519	-158.519		-395.500	0	0	-158.519	-712.538
6 = Summe Einzahlungen	-79.851	-158.519	-158.519		-395.500	0	0	-238.370	-792.389
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.848	1.000.000	620.000		0	0	0	1.189.848	1.809.848
13 = Summe Auszahlungen	189.848	1.000.000	620.000		0	0	0	1.189.848	1.809.848
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	109.998	841.481	461.481		-395.500	0	0	951.479	1.017.460

Planerläuterung Maßnahmenplan

Durch die beschlossenen Gesetze wurde in Nordrhein-Westfalen die Rückkehr zum Abitur nach neun Jahren Gymnasium (G9) vorgegeben, sodass die Einführung auch am Engelskirchener Aggertal-Gymnasium umgesetzt werden muss.

In NRW startet die Umstellung zu G9 an öffentlichen Gymnasien im Schuljahr 2019/20 mit den Fünft- und Sechstklässlern.

Der erste reguläre G9-Jahrgang macht 2027 Abitur.

Laut dem aktuellen Schulentwicklungsplan fehlen am Aggertal-Gymnasium allerdings 6 bis 8 Räume. Bedingt durch den zusätzlichen Jahrgang in der Sekundarstufe II werden daher drei Kursräume, drei Aufenthaltsräume, ein Differenzierungsraum sowie eine Lernzone (Cluster) benötigt, die durch eine Aufstockung des vorhandenen Gebäudeteils B geschaffen werden könnten.

Bedingt durch die Verzögerungen in der Planung und dem Wegfall von Fördermöglichkeiten für einen energetischen Anbau ergaben sich im Rahmen der Baupreissteigerungen durch den Ukraine-Krieg deutlich höhere Baukosten.

Die vorgesehene Umsetzungsvariante (Aufstockung Gebäudeteil B) macht eine Gesamtinvestition von 4,62 Mio. € erforderlich (2021= 500 T€, 2022 = 2.500 T€, 2023 = 1.000 T€, 2024 = 620 T€). Dem stehen Gesamtfördermittel des Landes NRW in Höhe von rd. 791 T€ gegenüber.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Guido Lemmer**1.03 Schulträgeraufgaben**

1.03.13 Gymnasium



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1+ Summe der investiven Einzahlungen	-3.291	-238.680	0		0	0	0	-241.971	-241.971
2- Summe der investiven Auszahlungen	26.461	291.600	26.400		26.400	26.400	26.400	804.020	909.620
3= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.170	52.920	26.400		26.400	26.400	26.400	562.049	667.649

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Über diese Position wird überwiegend der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (über 800,-- €) beim Aggertal-Gymnasium abgewickelt. Der Haushaltsansatz ist mit 26.400 € im Rahmen der Budgetierung festgeschrieben.

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.14 Förderschulzweckverband



<u>Beschreibung</u>	Der Zweckverband der Förderschulen ist eine Einrichtung, die durch die Bereitstellung von Förderschulen der Erziehung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen dient, die schulfähig sind, aber infolge körperlicher, geistiger oder seelischer Besonderheiten in den allgemeinbildenden Schulen nicht die von ihnen benötigte Erziehung und Ausbildung erfahren können.
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Mitgliedschaft im Zweckverband der Förderschulen wird aufrechterhalten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Landesverfassung NRW, Schulgesetz, entsprechende Verordnungen des Landes
<u>Zielgruppen</u>	Schülerinnen und Schüler mit einer Lernbehinderung
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Förderschulkind
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Gemeindeanteil lt. Satzung des Zweckverbandes der Förderschulen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.14 Förderschulzweckverband



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	152.679	135.000	185.000	186.850	188.800	190.600

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Es handelt sich bei den veranschlagten Mitteln um die Weiterleitung der Umlage für den Zweckverband der Schulen für Lernbehinderte (Förderschulen) entsprechend der Beschlusslage der Schulverbandsversammlung im laufenden Haushaltsjahr.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.14 Förderschulzweckverband



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.679	135.000	185.000		186.850	188.800	190.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.679	135.000	185.000		186.850	188.800	190.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	152.679	135.000	185.000		186.850	188.800	190.600

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.15 Schülerbeförderung**

<u>Beschreibung</u>	Beförderung der Schülerinnen und Schüler zur Schule und zu externen Unterrichtsstätten (z. B. Sporthallen, Hallenbad Lindlar), Abschluss und Abrechnung der Verträge mit den Beförderungsunternehmern, Berechnung und Bescheiderteilung der zu erstattenden Schülerfahrtkosten.
<u>Langfristige Ziele</u>	Alle anspruchsberechtigten Schüler (Öffentlicher Personennahverkehr -ÖPNV-, Schülerspezialverkehr) werden sicher und kostengünstig zur Schule befördert.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Schülerfahrtkostenverordnung
<u>Zielgruppen</u>	Schülerinnen und Schüler aller Schulformen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitungen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro anspruchsberechtigten Schüler
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Anzahl der anspruchsberechtigten Schüler

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.15 Schülerbeförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.349	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.235	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
10	= Ordentliche Erträge	-37.584	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.293	720.000	750.000	750.000	750.000	750.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	233	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	670.526	720.000	750.000	750.000	750.000	750.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	632.941	697.800	727.800	727.800	727.800	727.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	632.941	697.800	727.800	727.800	727.800	727.800
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	632.941	697.800	727.800	727.800	727.800	727.800
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	632.941	697.800	727.800	727.800	727.800	727.800

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Berechnung der Schülerbeförderungskosten für alle vier Grundschulen, der Sekundarschule sowie dem Aggertal-Gymnasium wurde anhand der ermittelten Schülerzahlen vorgenommen. Darüber hinaus wurde die vertraglich vereinbarte Tarifanpassung im Schülerspezialverkehr ab dem laufenden Schuljahr berücksichtigt. Neben den Steigerungen bei den Personalkosten spielen auch die Erhöhungen bei den Treibstoffkosten eine wesentliche Rolle.

Eine europaweite Ausschreibung der Schülerbeförderung ist zuletzt in 2021 durchgeführt worden, auf deren Konditionen der Haushaltsansatz 2024 basiert.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.15 Schülerbeförderung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.830	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.844	-12.200	-12.200		-12.200	-12.200	-12.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.674	-22.200	-22.200		-22.200	-22.200	-22.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	702.212	720.000	750.000		750.000	750.000	750.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	702.212	720.000	750.000		750.000	750.000	750.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	653.538	697.800	727.800		727.800	727.800	727.800

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.16 Fördermaßnahmen für Schüler****Beschreibung**

Mithilfe bei der Beantragung von besonderen Fördermaßnahmen in den Schulen, derzeit z.B. Betreuungspauschalen OGS, Kultur und Schule, Geld oder Stelle, Leistungen nach den gesetzlichen Bestimmungen "Bildung und Teilhabe"; Digitalpakt; Inklusion

Bedarfsgerechte zusätzliche Schulsportangebote

Mitwirkung bei der Gewährleistung der Sicherheit der Schulwege

Langfristige Ziele

Optimale Nutzung von Fördermaßnahmen und Gewährleistung sicherer Schulwege

Auftragsgrundlage

Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Grundschüler und Schüler der weiterführenden Schulen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.16 Fördermaßnahmen für Schüler



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.757	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500
10	= Ordentliche Erträge	-47.757	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.569	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	420	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.989	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.768	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.768	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.768	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.768	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben 1.03.16 Fördermaßnahmen für Schüler



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.757	-57.500	-57.500		-57.500	-57.500	-57.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.757	-57.500	-57.500		-57.500	-57.500	-57.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.207	57.500	57.500		57.500	57.500	57.500
15	- sonstige Auszahlungen	420	0	0		0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.627	57.500	57.500		57.500	57.500	57.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.130	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.117	0	0		0	0	0
23	= investive Einzahlungen	-1.117	0	0		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.227	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	1.227	0	0		0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	110	0	0		0	0	0

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.17 Sonstige schulischen Aufgaben**

<u>Beschreibung</u>	Allgemeine Aufgaben der Schulverwaltung, Schulentwicklungsplanung
<u>Langfristige Ziele</u>	Die allgemeinen Aufgaben der Schulverwaltung werden erfüllt. Die Schulentwicklungsplanung ist auf den Bedarf ausgerichtet.
<u>Zielgruppen</u>	Schülerinnen und Schüler aller Schulformen und ihre Erziehungsberechtigten
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	-

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.17 Sonstige schulischen Aufgaben



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-578.429	-603.600	-632.715	-639.000	-645.400	-651.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.846	-18.600	-18.600	-18.700	-18.800	-18.900
10	= Ordentliche Erträge	-600.275	-622.200	-651.315	-657.700	-664.200	-670.800
11	- Personalaufwendungen	365.904	390.100	444.300	453.100	462.000	471.100
12	- Versorgungsaufwendungen	18.978	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.202	2.627	2.627	2.627	2.627	2.627
15	- Transferaufwendungen	228	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.550	27.834	22.134	22.134	22.134	22.134
17	= Ordentliche Aufwendungen	415.862	420.561	469.061	477.861	486.761	495.861
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-184.413	-201.639	-182.254	-179.839	-177.439	-174.939
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-184.413	-201.639	-182.254	-179.839	-177.439	-174.939
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-184.413	-201.639	-182.254	-179.839	-177.439	-174.939
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-746.614	-741.098	-797.386	-809.692	-820.560	-831.985
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	662.136	654.382	675.942	681.094	689.059	691.581
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-268.890	-288.355	-303.698	-308.437	-308.941	-315.344

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Kommunen erhalten aus den Mitteln des Gemeindefinanzierungsgesetzes eine Schulpauschale, die die vormalige Einzelförderung von investiven Maßnahmen, die Zuweisung zum Ausgleich von erhöhten Schülerbeförderungskosten und eine Vielzahl von kleineren Fördermöglichkeiten (z.B. im IT-Bereich) ersetzen soll. Entsprechend der einschlägigen Förderrichtlinien können die Gemeinden daraus die nachfolgenden Maßnahmen finanzieren:

- Bau und Erwerb von Schulgebäuden
- Modernisierung und Sanierung von Schulgebäuden
- Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden
- Miete und Leasing von Schulgebäuden
- Finanzierungskosten aus den vorstehenden Maßnahmen.

Die Schulpauschale wurde entsprechend der aktuellen Proberechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz im Ergebnisplan unter dem Produkt 1.03.17 "Sonstige schulische Aufgaben" an einer Stelle pauschal veranschlagt.

Die Mittel sind durch die Finanzierung der Sanierung bzw. des Neubaus des Aggertal-Gymnasiums gebunden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben 1.03.17 Sonstige schulischen Aufgaben



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-578.429	-603.600	-632.715		-639.000	-645.400	-651.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-21.846	-18.600	-18.600		-18.700	-18.800	-18.900
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600.275	-622.200	-651.315		-657.700	-664.200	-670.800
10	- Personalauszahlungen	364.866	390.100	444.300		453.100	462.000	471.100
11	- Versorgungsauszahlungen	18.978	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.280	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	10.773	19.500	13.800		13.800	13.800	13.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.897	409.600	458.100		466.900	475.800	484.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-202.378	-212.600	-193.215		-190.800	-188.400	-185.900

1.03	Schulträgeraufgaben
1.03.10	Grundschulen
1.03.13	Gymnasium
1.03.14	Förderschulzweckverband
1.03.15	Schülerbeförderung
1.03.16	Fördermaßnahmen für Schüler
1.03.17	Sonstige schulische Aufgaben
1.03.18	Sekundarschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.18 Sekundarschule



<u>Beschreibung</u>	<p>Bereitstellung und Betrieb der gemeindlichen Sekundarschule mit Übermittagsangebot (Mensa und Betreuung).</p> <p>Der Schulbetrieb ist durch die Bereitstellung von sächlichen und personellen Voraussetzungen (Verwaltung, Hausmeister) sicherzustellen.</p> <p>Bereitstellung von Räumlichkeiten im Bedarfsfall für außerschulische Nutzungen.</p>
<u>Langfristige Ziele</u>	<p>Ein hervorragendes Lernumfeld, in dem die Sekundarschule ihren Unterricht bedarfsgerecht und zukunftsorientiert anbietet, wird gewährleistet.</p> <p>Durchlässigkeit des Schulsystems sicherstellen, Anzahl der Auspendler reduzieren, Umfeld für qualifizierte Lehrer schaffen. Die in der Kooperationsvereinbarung mit dem Aggertal-Gymnasium festgelegten Inhalte und Ziele werden umgesetzt. Die Digitalisierung wird ausgeweitet.</p>
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	<p>Die Kooperationsmaßnahmen mit dem Aggertal-Gymnasium werden fortgeführt und zielorientiert weiterentwickelt. Maßnahmen zur Sicherstellung einer stabilen Dreizügigkeit werden zusammen mit der Schulleitung entwickelt und erörtert. Die digitale Ausstattung der Schüler mit Tablets wird verstärkt ausgebaut.</p>
<u>Zielgruppen</u>	<p>Sekundarschülerinnen, Sekundarschüler und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte, Betreuungskräfte, Vereine und Einrichtungen</p>
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	<p>Aufwand pro Sekundarschüler</p>
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	<p>Sachaufwand/Schüler; Anzahl der Abgänge/Abschlüsse (Q-Vermerk), Anzahl der Schüler in Betreuungsangeboten;</p>

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.18 Sekundarschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.084	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.188	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.287	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-63.559	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.713	110.105	113.355	113.355	113.355	113.355
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	44.600	44.600	45.600	48.600	46.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.179	29.700	130.200	114.200	74.200	74.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.892	184.405	288.155	273.155	236.155	233.855
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.333	153.405	257.155	242.155	205.155	202.855
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	100.333	153.405	257.155	242.155	205.155	202.855
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	100.333	153.405	257.155	242.155	205.155	202.855
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.244	673.307	698.206	708.278	710.894	714.342
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	584.578	826.712	955.361	950.433	916.049	917.197

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.18 Sekundarschule

**Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Gesamtbetrag der Zuwendungen ergibt sich aus dem Landesprogramm "Geld oder Stelle" zur Übermittagsbetreuung.

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Zuge der voranschreitenden Digitalisierung sollen die Schüler der Sekundarschule ab Jahrgang 7 mit digitalen Endgeräten (iPads) ausgestattet werden. Hierzu wurden in den folgenden Haushaltsjahren folgende Planansätze gebildet:

Haushaltsjahr	Betrag
2024	80.000,00€
2025	80.000,00€
2026	40.000,00€
2027	40.000,00€

Bei den Endgeräten wird von einer Lebensdauer von fünf Jahren ausgegangen, weshalb bereits jetzt Ersatzbeschaffungen durchgeführt werden müssen. Dazu wurden für das Haushaltsjahr weitere 16.000 € in Ansatz gebracht.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.18 Sekundarschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.582	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.188	-31.000	-31.000		-31.000	-31.000	-31.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.287	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.057	-31.000	-31.000		-31.000	-31.000	-31.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.151	110.105	113.355		113.355	113.355	113.355
15	- sonstige Auszahlungen	61.585	29.700	130.200		114.200	74.200	74.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.736	139.805	243.555		227.555	187.555	187.555
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	97.679	108.805	212.555		196.555	156.555	156.555
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.382	-13.140	0		0	0	0
23	= investive Einzahlungen	-5.382	-13.140	0		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.116	29.000	24.400		14.400	14.400	14.400
30	= investive Auszahlungen	43.116	29.000	24.400		14.400	14.400	14.400
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	37.735	15.860	24.400		14.400	14.400	14.400

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.18 Sekundarschule



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1+ Summe der investiven Einzahlungen	-5.382	-13.140	0		0	0	0	-25.282	-25.282
2- Summe der investiven Auszahlungen	43.116	29.000	24.400		14.400	14.400	14.400	285.647	353.247
3= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	37.735	15.860	24.400		14.400	14.400	14.400	260.365	327.965

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Über diese Position wird überwiegend der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (über 800,-- €) bei der Sekundarschule abgewickelt.

Der Haushaltsansatz für die laufenden investiven Anschaffungen ist im Rahmen der Budgetierung auf 14.400 € festgeschrieben. Im Haushaltsjahr 2024 ist eine Erhöhung um 10 T€ wegen der Anschaffung von weiterer IT-Hardware veranschlagt.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.04 Kultur und Wissenschaft

verantwortlich:

Norbert Hamm



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.963	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.963	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
11	- Personalaufwendungen	9.192	43.400	42.200	43.100	44.000	44.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.986	12.292	12.292	12.292	12.292	12.292
15	- Transferaufwendungen	27.587	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.118	17.666	25.666	17.666	25.666	17.666
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.883	101.108	107.908	100.808	109.708	102.608
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	54.920	84.108	90.908	83.808	92.708	85.608
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	54.920	84.108	90.908	83.808	92.708	85.608
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	54.920	84.108	90.908	83.808	92.708	85.608
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.557	216.331	218.642	215.480	207.087	201.365
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	276.477	300.439	309.550	299.289	299.795	286.973

Haushaltsplan 2024

1.04 Kultur und Wissenschaft

verantwortlich:

Norbert Hamm



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.947	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.947	-17.000	-17.000		-17.000	-17.000	-17.000
10	- Personalauszahlungen	9.191	43.400	42.200		43.100	44.000	44.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.074	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
14	- Transferauszahlungen	27.562	27.750	27.750		27.750	27.750	27.750
15	- sonstige Auszahlungen	16.705	16.500	24.500		16.500	24.500	16.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.532	99.650	106.450		99.350	108.250	101.150
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	50.584	82.650	89.450		82.350	91.250	84.150

1.04	Kultur und Wissenschaft
1.04.10	Musikschule
1.04.12	Büchereien
1.04.13	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.10 Musikschule**

<u>Beschreibung</u>	Förderung und Erschließung von musikalischen Fähigkeiten, musikalische Grundausbildung und Begabtenförderung durch Zahlung eines Zuschusses und unentgeltliche Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten.
<u>Langfristige Ziele</u>	Der Bestand der Musikschule in Engelskirchen ist dauerhaft gesichert.
<u>Ziel Haushaltsjahr 2024</u>	Die Finanzierungsprobleme der Musikschule sind ohne Erhöhung des gemeindlichen Anteils gelöst. Die Erschließung neuer Zielgruppen u. a. durch moderne Angebote soll intensiviert werden.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde und der umliegenden Kommunen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand pro Musikschüler

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.10 Musikschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- Transferaufwendungen	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.10 Musikschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	5.100	5.100	5.100		5.100	5.100	5.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.100	5.100	5.100		5.100	5.100	5.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.100	5.100	5.100		5.100	5.100	5.100

1.04	Kultur und Wissenschaft
1.04.10	Musikschule
1.04.12	Büchereien
1.04.13	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.12 Büchereien



<u>Beschreibung</u>	Unterstützung der Büchereien durch Zahlung eines Zuschusses an den Trägerverein der Büchereien.
<u>Langfristige Ziele</u>	Solange der Trägerverein Büchereien in Engelskirchen e.V. existiert, wird dieser unterstützt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde (insbesondere Kinder und Jugendliche), Trägerverein
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand pro Nutzer

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.12 Büchereien



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- Transferaufwendungen	22.462	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	188	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650	22.650

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.12 Büchereien



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	22.462	22.650	22.650		22.650	22.650	22.650
15	- sonstige Auszahlungen	188	0	0		0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.650	22.650	22.650		22.650	22.650	22.650
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.650	22.650	22.650		22.650	22.650	22.650

1.04	Kultur und Wissenschaft
1.04.10	Musikschule
1.04.12	Büchereien
1.04.13	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.13 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

<u>Beschreibung</u>	Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von eigenen kulturellen Veranstaltungen und Kunstausstellungen, einschl. Planung und Durchführung der Öffentlichkeitsarbeit und der Werbung, Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter.
<u>Langfristige Ziele</u>	Es besteht ein auf den örtlichen Bedarf ausgerichtetes Kulturangebot.
<u>Ziel Haushaltsjahr 2024</u>	Die Durchführung und Weiterentwicklung der Markenkerns "Engelskirchen - hier wohnt das Christkind" sowie Gesundheit sollen verstärkt werden.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Anzahl Veranstaltungen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.13 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.963	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.963	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
11	- Personalaufwendungen	9.192	43.400	42.200	43.100	44.000	44.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.986	12.292	12.292	12.292	12.292	12.292
15	- Transferaufwendungen	25	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.930	17.666	25.666	17.666	25.666	17.666
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.133	73.358	80.158	73.058	81.958	74.858
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.170	56.358	63.158	56.058	64.958	57.858
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	27.170	56.358	63.158	56.058	64.958	57.858
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	27.170	56.358	63.158	56.058	64.958	57.858
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.557	216.331	218.642	215.480	207.087	201.365
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	248.727	272.689	281.800	271.539	272.045	259.223

Planerläuterung Teilergebnisplan

In dem Produkt 1.04.13 wird der Christkindmarkt ergebnisneutral geführt. Aus diesem Grund sind unter Ziffer 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) zusätzliche Erträge in Höhe von 5.000,00 € und zusätzliche Aufwendungen unter Ziffer 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) in Höhe von ebenfalls 5.000,00 € berücksichtigt.

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

In 2024 soll wieder eine Kulturwoche stattfinden. Zukünftig soll diese alle zwei Jahre veranstaltet werden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.04 Kultur und Wissenschaft 1.04.13 Heimat- und sonstige Kulturpflege



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.947	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.947	-17.000	-17.000		-17.000	-17.000	-17.000
10	- Personalauszahlungen	9.191	43.400	42.200		43.100	44.000	44.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.074	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.517	16.500	24.500		16.500	24.500	16.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.782	71.900	78.700		71.600	80.500	73.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.834	54.900	61.700		54.600	63.500	56.400

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.05 Soziale Leistungen

verantwortlich:

Norbert Hamm



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.788.684	-1.200.000	-780.000	-790.000	-800.000	-810.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-219.921	-160.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.581	-93.500	-94.500	-92.000	-93.500	-95.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-2.088.263	-1.453.500	-1.114.500	-1.122.000	-1.133.500	-1.145.000
11	- Personalaufwendungen	477.181	493.600	728.800	743.400	758.300	773.500
12	- Versorgungsaufwendungen	25.304	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.630	32.335	60.335	57.135	55.935	53.435
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	838.203	792.600	683.600	693.700	704.100	714.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.978	258.431	184.531	187.831	191.131	194.631
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.628.397	1.576.966	1.657.266	1.682.066	1.709.466	1.736.166
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-459.867	123.466	542.766	560.066	575.966	591.166
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-459.867	123.466	542.766	560.066	575.966	591.166
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-459.867	123.466	542.766	560.066	575.966	591.166
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	894.348	890.161	1.053.228	905.356	908.254	909.264
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	434.481	1.013.627	1.595.994	1.465.422	1.484.219	1.500.429

Haushaltsplan 2024

1.05 Soziale Leistungen

verantwortlich:

Norbert Hamm



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.788.834	-1.200.000	-780.000		-790.000	-800.000	-810.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-78.734	-160.000	-240.000		-240.000	-240.000	-240.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-79.581	-93.500	-94.500		-92.000	-93.500	-95.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.947.224	-1.453.500	-1.114.500		-1.122.000	-1.133.500	-1.145.000
10	- Personalauszahlungen	443.051	493.600	728.800		743.400	758.300	773.500
11	- Versorgungsauszahlungen	25.304	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.869	30.000	58.000		54.800	53.600	51.100
14	- Transferauszahlungen	679.286	792.600	683.600		693.700	704.100	714.600
15	- sonstige Auszahlungen	241.872	249.100	175.200		178.500	181.800	185.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.433.382	1.565.300	1.645.600		1.670.400	1.697.800	1.724.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-513.842	111.800	531.100		548.400	564.300	579.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
30	= investive Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen**1.05.10 Grundversorgung SGB XII**

<u>Beschreibung</u>	Einmalige und laufende Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII, Hilfe in besonderen Lebenslagen (Schwangerschaft, Krankenhilfe, vorbeugende Gesundheitshilfe, Sonstige Hilfen, Pflege, Sterbefälle), Beratung und Betreuung der Hilfesuchenden, Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen, Wiederherstellung des Nachrangs der Sozialhilfe, Leistungen "Bildung und Teilhabe"; Zuschüsse zur Miete oder zu den Kosten selbst genutzten Wohneigentums (Lastenzuschuss) zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens.
<u>Langfristige Ziele</u>	Die nach den sozialrechtlichen Bestimmungen notwendigen Leistungen werden erbracht. Förderung der wirtschaftlichen und persönlichen Selbstständigkeit. Zeitnahe Bearbeitung der Anträge zur Sicherung des Wohnraums.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sozialgesetzbuch, Wohngeldgesetz
<u>Zielgruppen</u>	Personen ab 65 Jahren mit geringen Renteneinkünften oder Personen, die auf Dauer nicht erwerbsfähig sind. Des Weiteren Personen die vorübergehend nicht erwerbsfähig sind und Personen, die aufgrund von Krankheiten nachweislich eingeschränkt sind
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Anzahl der Empfänger, Aufwand pro Empfänger
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Differenzierung nach Personengruppen - Hilfeempfänger älter als 65, - Hilfeempfänger jünger als 65, - Hilfeempfänger dauerhaft erwerbsunfähig, - Hilfeempfänger vorübergehend erwerbsunfähig

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen 1.05.10 Grundversorgung SGB XII



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.581	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.581	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
11	- Personalaufwendungen	174.366	170.900	263.600	268.900	274.300	279.800
12	- Versorgungsaufwendungen	6.326	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641	876	876	876	876	876
15	- Transferaufwendungen	76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.427	4.599	5.199	5.199	5.199	5.199
17	= Ordentliche Aufwendungen	184.836	176.375	269.675	274.975	280.375	285.875
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	177.254	170.375	263.675	268.975	274.375	279.875
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	177.254	170.375	263.675	268.975	274.375	279.875
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	177.254	170.375	263.675	268.975	274.375	279.875
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.389	232.046	235.236	236.425	237.621	237.911
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	410.644	402.421	498.911	505.400	511.996	517.786

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen 1.05.10 Grundversorgung SGB XII



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.581	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.581	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
10	- Personalauszahlungen	142.044	170.900	263.600		268.900	274.300	279.800
11	- Versorgungsauszahlungen	6.326	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	13.856	1.100	1.700		1.700	1.700	1.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.226	172.000	265.300		270.600	276.000	281.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	154.645	166.000	259.300		264.600	270.000	275.500

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Klaus Wallmeier**1.05 Soziale Leistungen****1.05.11 Grundsicherung SGB II (Hartz IV)**

<u>Beschreibung</u>	Aufgaben werden durch das Jobcenter erfüllt
<u>Langfristige Ziele</u>	Der Informationsaustausch und die Zusammenarbeit mit dem Jobcenter sind gewährleistet.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sozialgesetzbuch SGB II
<u>Zielgruppen</u>	Arbeitslose, die ALG II beziehen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Anzahl der Empfänger
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Klaus Wallmeier**1.05 Soziale Leistungen****1.05.11 Grundsicherung SGB II (Hartz IV)**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.400	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-14.400	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.400	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.400	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.400	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-14.400	0	0	0	0	0

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 17: - Ordentliche Aufwendungen**

Da die Aufgaben der Grundsicherung SGB II vom Jobcenter erledigt werden, sind keine Personalanteile der Gemeinde für dieses Produkt zugeordnet worden.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Norbert Hamm**1.05 Soziale Leistungen****1.05.11 Grundsicherung SGB II (Hartz IV)**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.400	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.400	0	0		0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.400	0	0		0	0	0

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Klaus Wallmeier

1.05 Soziale Leistungen**1.05.12 Leistungen für Asylbewerber****Beschreibung**

Einmalige und laufende Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe in besonderen Lebenslagen (Schwangerschaft, Krankenhilfe, vorbeugende Gesundheitshilfe, Sonstige Hilfe, Pflege, Sterbefälle), Beratung und Betreuung der Asylbewerber, Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen, Angebot von Arbeitsgelegenheiten, Leistungen "Bildung und Teilhabe"

Langfristige Ziele

Die nach dem Asylbewerberleistungsgesetz notwendigen Leistungen werden erfüllt; Ausbau des Angebotes von Arbeitsgelegenheiten; Förderung von Qualifizierungsmaßnahmen zur Erlangung der finanziellen Unabhängigkeit.

Ziele Haushaltsjahr 2024

Eine weitgehend dezentrale Unterbringung der Asylbewerber wird angestrebt. Zu diesem Zweck wird vorwiegend privater Wohnraum angemietet. Die Unterkünfte der Asylbewerber werden gleichmäßig über das Gemeindegebiet verteilt. Die Betreuung der Unterkünfte ist gesichert. Die ehrenamtliche Tätigkeit wird gefördert.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz

Zielgruppen

Asylbewerber und abgelehnte Asylbewerber

Allgemeine Kennzahlen

Anzahl der Empfänger, Aufwand pro Empfänger

Spezifische Kennzahlen

Anzahl der geleisteten gemeinnützigen Stunden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Klaus Wallmeier

1.05 Soziale Leistungen

1.05.12 Leistungen für Asylbewerber



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.767.584	-1.200.000	-780.000	-790.000	-800.000	-810.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.635	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-1.765.024	-1.200.000	-780.000	-790.000	-800.000	-810.000
11	- Personalaufwendungen	245.984	259.700	390.500	398.300	406.200	414.300
12	- Versorgungsaufwendungen	18.978	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.994	13.167	41.167	41.967	42.767	43.567
15	- Transferaufwendungen	837.058	790.000	681.000	691.100	701.500	712.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.999	5.665	5.665	5.665	5.665	5.665
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.259.013	1.068.533	1.118.333	1.137.033	1.156.133	1.175.533
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-506.011	-131.467	338.333	347.033	356.133	365.533
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-506.011	-131.467	338.333	347.033	356.133	365.533
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-506.011	-131.467	338.333	347.033	356.133	365.533
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-596.653	-574.622	-711.727	-722.711	-731.679	-742.150
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.613	305.473	310.852	312.587	314.592	315.134
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-795.051	-400.617	-62.542	-63.092	-60.954	-61.483

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Gemeinde erhält eine pauschale Finanzausweisung vom Land NRW, die sich nach dem entsprechenden Zuweisungsschlüssel (§ 4 Absatz 1 Satz 3 FlüAG) für die Gemeinde errechnet. Der Ansatz ergibt sich aufgrund der Veränderung bei den Fallzahlen.

Bedingt durch die Änderung des **Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG)** und die vom Land vorgesehene **Ausgleichszahlung für geduldete Personen** wurden auch für Geduldete (nicht anerkannte Flüchtlinge) Landeszuwendungen veranschlagt. Eine weitere Reduzierung des Ansatzes in 2024 gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem Rechtskreiswechsel bei den Flüchtlingen aus der Ukraine.

Zu 15: - Transferaufwendungen

Zu den sozialen Transferaufwendungen gehören die erhöhten Grundleistungen für den Personenkreis nach § 2 und § 3 Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) sowie die Leistungen im Rahmen der Krankenhilfe, die auf der Basis des Personenbestandes hochgerechnet wurden. Ein Teil dieser Aufwendungen wird über die Landeszuwendung (s.o.) gedeckt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen 1.05.12 Leistungen für Asylbewerber



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.767.834	-1.200.000	-780.000		-790.000	-800.000	-810.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.869	0	0		0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.766.040	-1.200.000	-780.000		-790.000	-800.000	-810.000
10	- Personalauszahlungen	243.679	259.700	390.500		398.300	406.200	414.300
11	- Versorgungsauszahlungen	18.978	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.818	12.000	40.000		40.800	41.600	42.400
14	- Transferauszahlungen	677.127	790.000	681.000		691.100	701.500	712.000
15	- sonstige Auszahlungen	113.104	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.088.707	1.062.700	1.112.500		1.131.200	1.150.300	1.169.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-677.333	-137.300	332.500		341.200	350.300	359.700

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

<u>Beschreibung</u>	Obdachlosenunterkünfte Verwaltung und Bewirtschaftung der Unterkünfte für Obdachlose, Berechnung und Festsetzung der Benutzungsgebühren; Übergangsheime Aussiedler Verwaltung und Bewirtschaftung der Unterkünfte für Aussiedler, Einweisung von neu zugewiesenen Aussiedlern, Berechnung und Festsetzung der Benutzungsgebühren; Übergangsheime Asylbewerber Verwaltung und Bewirtschaftung der Unterkünfte für ausländische Flüchtlinge, Einweisung von neu zugewiesenen ausländischen Flüchtlingen, Berechnung und Festsetzung der Benutzungsgebühren.
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Unterbringung der Anspruchsberechtigten ist im Bedarfsfall sichergestellt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Ordnungsbehördengesetz, Polizeigesetz, Gewaltschutzgesetz, Landesaufnahmegesetz NRW, Flüchtlingsaufnahmegesetz NRW, örtliche Satzung
<u>Zielgruppen</u>	Wohnungslose, Aussiedler, Ausländische Flüchtlinge
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Bedürftigen, Anzahl der Bedürftigen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen**1.05.13 Soziale Einrichtungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.600	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-222.555	-160.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-229.158	-168.000	-248.000	-244.000	-244.000	-244.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.782	18.000	18.000	14.000	12.000	8.700
15	- Transferaufwendungen	-2.116	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.729	245.000	170.000	173.300	176.600	180.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	122.395	263.000	188.000	187.300	188.600	188.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-106.763	95.000	-60.000	-56.700	-55.400	-55.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-106.763	95.000	-60.000	-56.700	-55.400	-55.200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-106.763	95.000	-60.000	-56.700	-55.400	-55.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	873.354	851.181	1.141.357	1.001.101	1.009.234	1.019.737
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	766.592	946.181	1.081.357	944.401	953.834	964.537

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 4: - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Anpassung des Haushaltsansatzes 2024 erfolgt aufgrund von höheren Einnahmen bei den Benutzungsgebühren für die Unterbringung der Flüchtlinge (siehe auch das Jahresergebnis 2022).

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für die Miete aufgrund der hohen Auslastung der eigenen Einrichtungen und der niedrigeren Fallzahlen ist gegenüber den Vorjahren zurückgegangen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen

1.05.13 Soziale Einrichtungen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.600	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-80.603	-160.000	-240.000		-240.000	-240.000	-240.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-8.000	-8.000		-4.000	-4.000	-4.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.203	-168.000	-248.000		-244.000	-244.000	-244.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.051	18.000	18.000		14.000	12.000	8.700
14	- Transferauszahlungen	-1.001	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	114.331	245.000	170.000		173.300	176.600	180.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.381	263.000	188.000		187.300	188.600	188.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	34.178	95.000	-60.000		-56.700	-55.400	-55.200
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
30	= investive Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Norbert Hamm**1.05 Soziale Leistungen****1.05.13 Soziale Einrichtungen**

	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	10.336	22.336
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	10.336	22.336

Planerläuterung Maßnahmeplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Über diese Position wird überwiegend der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (über 800,-- €) bei den Einrichtungen für die asylbegehrenden Personen abgewickelt.

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Norbert Hamm**1.05 Soziale Leistungen****1.05.14 Seniorenarbeit****Beschreibung**

Information über örtliche Angebote in vorbeugenden, pflegerischen und pflegeergänzenden Bereichen, Vernetzung bestehender und Hinwirken auf Schaffung neuer bedarfsgerechter Angebote (z. B. auch durch Förderung des ehrenamtlichen Engagements), Information über die Finanzierung von Hilfen der unterschiedlichen Leistungsträger, individuelle Beratung, Entwickeln eines angemessenen Pflegearrangements und Fallmanagements sowie einer psychosozialen Beratung und Wohnberatung.

Langfristige Ziele

Teilnahme älterer Menschen am gesellschaftlichen Leben, Umsetzung der im Rahmenkonzept zur integrierten Senioren- und Pflegeberatung im Oberbergischen Kreis beschriebenen Maßnahmen.

Ziele Haushaltsjahr 2024

Die sich aus dem vorliegenden Konzept zur Senioren- und Pflegeberatung vorgegebenen Maßnahmen werden umgesetzt. Die Öffentlichkeitarbeit wird gestärkt. Ein Aktionstag für Seniorinnen und Senioren wird alle zwei Jahre beginnend mit dem Jahr 2024 durchgeführt.

Zielgruppen

Senioren/Pflegebedürftige

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand pro Einwohner

Spezifische Kennzahlen

Anzahl der Senioren über 65,
Anzahl der durchgeführten Beratungen

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Norbert Hamm**1.05 Soziale Leistungen**

1.05.14 Seniorenarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.000	-79.500	-80.500	-82.000	-83.500	-85.000
10	= Ordentliche Erträge	-72.000	-79.500	-80.500	-82.000	-83.500	-85.000
11	- Personalaufwendungen	56.830	63.000	74.700	76.200	77.800	79.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	292	292	292	292	292
15	- Transferaufwendungen	3.185	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.550	1.166	1.666	1.666	1.666	1.666
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.780	67.058	79.258	80.758	82.358	83.958
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.220	-12.442	-1.242	-1.242	-1.142	-1.042
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.220	-12.442	-1.242	-1.242	-1.142	-1.042
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.220	-12.442	-1.242	-1.242	-1.142	-1.042
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.644	76.083	77.510	77.954	78.485	78.632
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	66.424	63.642	76.268	76.712	77.344	77.590

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 6: - Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Für die Senioren- und Pflegeberatung vor Ort erfolgt eine Erstattung der Aufwendungen durch den Oberbergischen Kreis.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Norbert Hamm

1.05 Soziale Leistungen

1.05.14 Seniorenarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-72.000	-79.500	-80.500		-82.000	-83.500	-85.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.000	-79.500	-80.500		-82.000	-83.500	-85.000
10	- Personalauszahlungen	57.328	63.000	74.700		76.200	77.800	79.400
14	- Transferauszahlungen	3.160	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600
15	- sonstige Auszahlungen	307	0	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.795	65.600	77.800		79.300	80.900	82.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-11.205	-13.900	-2.700		-2.700	-2.600	-2.500

1.05	Soziale Leistungen
1.05.10	Grundversorgung SGB XII
1.05.11	Grundsicherung SGB II (Hartz IV)
1.05.12	Leistungen für Asylbewerber
1.05.13	Soziale Einrichtungen
1.05.14	Seniorenarbeit
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen

<u>Beschreibung</u>	Aufnahme von Anträgen in Zusammenarbeit mit dem Antragsteller, Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit, (Renten, Kontenklärung, Wiederherstellung, Versorgungsausgleich, Kindererziehungszeiten, Beglaubigungen, Nachversicherung) Erteilung von Auskünften in allen Fragen der Sozialversicherung.
<u>Langfristige Ziele</u>	Erleichterung der Antragstellung in Sozialversicherungsangelegenheiten, ortsnahe Informationen in Sozialversicherungsangelegenheiten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sozialgesetzbücher I, IV - VI, X, XI
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand / Fall

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Norbert Hamm**1.05 Soziale Leistungen****1.05.15 Sonstige soziale Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-100	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	373	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Es wird vorsorglich ein pauschaler Betrag in Höhe von 2.000 € für unvorhergesehene soziale Hilfsleistungen an Bedürftige veranschlagt. Es betrifft Leistungen für die kein Rechtsanspruch besteht.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Klaus Wallmeier**1.05 Soziale Leistungen****1.05.15 Sonstige soziale Leistungen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen	273	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	273	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

Norbert Hamm



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.646	-29.400	-29.400	-29.400	-29.400	-29.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.346	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-44.992	-35.600	-35.600	-35.600	-35.600	-35.600
11	- Personalaufwendungen	55.090	57.200	67.600	69.000	70.400	71.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.204	109.192	121.192	121.192	121.192	121.192
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.047	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	84.735	68.700	75.000	75.000	75.000	75.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.165	9.366	9.366	9.366	9.366	9.366
17	= Ordentliche Aufwendungen	290.242	244.958	273.658	275.058	276.458	277.858
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	245.251	209.358	238.058	239.458	240.858	242.258
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	245.251	209.358	238.058	239.458	240.858	242.258
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	245.251	209.358	238.058	239.458	240.858	242.258
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.662	140.576	144.793	149.333	150.770	151.926
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	420.913	349.935	382.851	388.791	391.628	394.184

Haushaltsplan 2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.880	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.346	-3.200	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.226	-31.200	-31.200		-31.200	-31.200	-31.200
10	- Personalauszahlungen	55.089	57.200	67.600		69.000	70.400	71.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.985	108.900	120.900		120.900	120.900	120.900
14	- Transferauszahlungen	84.710	68.700	75.000		75.000	75.000	75.000
15	- sonstige Auszahlungen	10.659	8.200	8.200		8.200	8.200	8.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.443	243.000	271.700		273.100	274.500	275.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	248.218	211.800	240.500		241.900	243.300	244.700
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.859	0	0		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.836	60.000	25.000		25.000	25.000	25.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	0	5.500	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000

1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.10	Jugendarbeit
1.06.11	Tageseinrichtungen für Kinder
1.06.12	Einrichtungen der Jugendarbeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.10 Jugendarbeit



<u>Beschreibung</u>	Förderung von Kindern und Jugendlichen, Veranstaltungen im Bereich der Jugendarbeit, Veranstaltungen für Kinder, insbesondere im Rahmen der Ferienspaß-Aktion, Gewährung von Zuschüssen an Dritte im Bereich der Jugendarbeit.
<u>Langfristige Ziele</u>	Ein bedarfsgerechtes Freizeitangebot, insbesondere im Rahmen des Ferienspaßes, wird vorgehalten.
<u>Ziel Haushaltsjahr 2024</u>	Das Angebot der Ferienspaß-Aktion wird weiterhin aufrechterhalten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Kinder- und Jugendhilfegesetz, freiwillige Leistungen im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Kinder und Jugendliche
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand pro Teilnehmer, Anzahl der Ferienspaßmaßnahmen, Anzahl der Teilnehmer der einzelnen Ferienspaßmaßnahmen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.10 Jugendarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.880	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.346	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-25.226	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200
11	- Personalaufwendungen	16.054	17.000	20.800	21.200	21.600	22.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190	3.200	5.200	5.200	5.200	5.200
15	- Transferaufwendungen	84.710	68.700	75.000	75.000	75.000	75.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.154	97.100	109.200	109.600	110.000	110.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	81.929	65.900	78.000	78.400	78.800	79.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	81.929	65.900	78.000	78.400	78.800	79.200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	81.929	65.900	78.000	78.400	78.800	79.200
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	81.929	65.900	78.000	78.400	78.800	79.200

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Bei den Mitteln handelt es sich um die Projektförderung „Sozialraumnahe Jugendarbeit in Engelskirchen“.

Zu 3: - Transferaufwendungen

Über diese Position werden u.a. die Zuschüsse für die Personalkosten der Jugendbetreuung in den entsprechenden Einrichtungen (Jugendzentrum) verbucht.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.10 Jugendarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.880	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.346	-3.200	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.226	-31.200	-31.200		-31.200	-31.200	-31.200
10	- Personalauszahlungen	16.054	17.000	20.800		21.200	21.600	22.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190	3.200	5.200		5.200	5.200	5.200
14	- Transferauszahlungen	84.710	68.700	75.000		75.000	75.000	75.000
15	- sonstige Auszahlungen	6.200	8.200	8.200		8.200	8.200	8.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.154	97.100	109.200		109.600	110.000	110.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	81.929	65.900	78.000		78.400	78.800	79.200

1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.10	Jugendarbeit
1.06.11	Tageseinrichtungen für Kinder
1.06.12	Einrichtungen der Jugendarbeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.11 Tageseinrichtungen für Kinder**

<u>Beschreibung</u>	Berechnung und Festsetzung der Elternbeiträge, Abrechnung der Elternbeiträge mit dem Kreisjugendamt,
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Erhebung und Berechnung der Elternbeiträge und die Weiterleitung an den Jugendhilfeträger (OBK) sind gesichert.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz), Satzung des Oberbergischen Kreises zur Ausführung des § 23 KiBiz
<u>Zielgruppen</u>	Familien
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand / Platz

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.11 Tageseinrichtungen für Kinder



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
11	- Personalaufwendungen	39.037	40.200	46.800	47.800	48.800	49.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	292	292	292	292	292
15	- Transferaufwendungen	25	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.142	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.418	41.658	48.258	49.258	50.258	51.258
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	40.418	41.658	48.258	49.258	50.258	51.258
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	40.418	41.658	48.258	49.258	50.258	51.258
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	40.418	41.658	48.258	49.258	50.258	51.258
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.644	76.083	77.510	77.954	78.485	78.632
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	117.062	117.742	125.768	127.212	128.744	129.890

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.11 Tageseinrichtungen für Kinder



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	- Personalauszahlungen	39.036	40.200	46.800		47.800	48.800	49.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.036	40.200	46.800		47.800	48.800	49.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	39.036	40.200	46.800		47.800	48.800	49.800

1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.10	Jugendarbeit
1.06.11	Tageseinrichtungen für Kinder
1.06.12	Einrichtungen der Jugendarbeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit**

<u>Beschreibung</u>	Kontrolle, Wartung, Pflege und Unterhaltung der Spielplätze im Gemeindegebiet in enger Zusammenarbeit mit den Ortsgemeinschaften. Planung, Errichtung und Erneuerung von Kinderspielplätzen. Kontaktpflege zu den Jugendheimen und -zentren.
<u>Langfristige Ziele</u>	Wir haben ein auf den jeweiligen örtlichen Bedarf ausgerichtetes „zeitgemäßes“ Spielplatzangebot.
<u>Ziele 2024</u>	Die zur Verfügung stehenden Finanzmittel werden zur Ersatzbeschaffung von Spielgeräten sowie für dringend notwendige Reparaturen verwendet. Der Zustand der Spielplätze wird verbessert.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Beschlussfassungen gemeindlicher Gremien (Jugend- u. Schulausschuss, Rat), Richtlinien des Innenministeriums NRW zur Planung von Spielflächen, Verträge Freiwillige Aufgabe
<u>Zielgruppen</u>	Kinder, Jugendliche, Eltern
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand / Teilnehmer, Kinder im Einzugsbereich der einzelnen Spielplätze

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.766	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
10	= Ordentliche Erträge	-19.766	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.800	105.700	115.700	115.700	115.700	115.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.047	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.823	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	142.670	106.200	116.200	116.200	116.200	116.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	122.904	101.800	111.800	111.800	111.800	111.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	122.904	101.800	111.800	111.800	111.800	111.800
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	122.904	101.800	111.800	111.800	111.800	111.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.018	64.493	67.283	71.378	72.285	73.293
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	221.922	166.293	179.083	183.178	184.085	185.093

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.795	105.700	115.700		115.700	115.700	115.700
15	- sonstige Auszahlungen	4.459	0	0		0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.254	105.700	115.700		115.700	115.700	115.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	127.254	105.700	115.700		115.700	115.700	115.700
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.859	0	0		0	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.836	60.000	25.000		25.000	25.000	25.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	0	5.500	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.12 Einrichtungen der Jugendarbeit



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
2 - Summe der investiven Auszahlungen	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000	572.858	672.858
3 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	43.695	65.500	25.000		25.000	25.000	25.000	572.858	672.858

Planerläuterung Maßnahmeplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Über diese Position wird überwiegend der Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (über 800,-- €) bei den Spielplätzen abgewickelt. Aufgrund allgemeiner Verkehrssicherungspflichten müssen auch in den nächsten Jahren Investitionen in die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten (Rutschtürme, Reifenschwinger, Federtiere, Karussell, Outdoor-Fitnessgeräte) geleistet werden. Darüber hinaus soll der Zustand der Spielplätze verbessert werden. Die Erneuerung von Zäunen und Bänken ist ebenfalls vorgesehen.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.07 Gesundheitsdienste

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	291.518	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	291.518	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	291.518	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	291.518	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	291.518	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700

Haushaltsplan 2024

1.07 Gesundheitsdienste

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200		200	200	200
14	- Transferauszahlungen	291.518	330.300	330.300		330.300	330.300	330.300
15	- sonstige Auszahlungen	0	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.518	331.700	331.700		331.700	331.700	331.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	291.518	331.700	331.700		331.700	331.700	331.700

1.07	Gesundheitsdienste
1.07.10	Krankenhäuser
1.07.11	Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.07 Gesundheitsdienste**1.07.10 Krankenhäuser**

<u>Beschreibung</u>	Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung des Landes NRW
<u>Langfristige Ziele</u>	Die medizinische Versorgung der Bevölkerung ist in ausreichendem Maß sicherzustellen.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Krankenhausgesetz NRW, Krankenhausfinanzierungsgesetz
<u>Zielgruppen</u>	Krankenhausträger, Kranke

Haushaltsplan 2024**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

1.07.10 Krankenhäuser

Franziska Mollerus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- Transferaufwendungen	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	291.518	330.300	330.300	330.300	330.300	330.300

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 15: - Transferaufwendungen**

Aufgrund § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) werden die Gemeinden – unabhängig von der Trägerschaft – an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) in Höhe von 40 vom Hundert beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Das Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen hat mit Bescheid für das Jahr 2023 die Höhe festgelegt. Der Anteil der Gemeinden an den nach dem Gesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze förderungsfähigen Investitionskosten beträgt danach insgesamt 308.800.000 EUR

Laut aktuellem Stand für den Landeshaushalt 2024 entspricht der Ansatz für das kommende Jahr demjenigen des laufenden Jahres, so dass die gemeindliche Umlagebelastung im Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum aktuellen Haushaltsjahr voraussichtlich nicht steigen wird.

Es handelt sich jährlich um eine einmalige Zahlung, die mit den allgemeinen Zuweisungen des Landes (Gemeindefinanzierungsgesetz) direkt verrechnet wird.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.10 Krankenhäuser



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	291.518	330.300	330.300		330.300	330.300	330.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.518	330.300	330.300		330.300	330.300	330.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	291.518	330.300	330.300		330.300	330.300	330.300

1.07	Gesundheitsdienste
1.07.10	Krankenhäuser
1.07.11	Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2024**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

1.07.11 Gesundheitsdienste

Franziska Mollerus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 17: - Ordentliche Aufwendungen**

Bei den zur Verfügung gestellten Haushaltsmitteln handelt es sich um kleinere Maßnahmen für gesundheitsfördernde Aktionen im Rahmen von „Engelskirchen - Himmlisch Fit“.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.11 Gesundheitsdienste



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200		200	200	200
15	- sonstige Auszahlungen	0	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.08 Sportförderung

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.325	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-239.261	-265.400	-302.000	-307.900	-314.100	-320.400
10	= Ordentliche Erträge	-305.036	-337.000	-373.600	-379.500	-385.700	-392.000
11	- Personalaufwendungen	268.335	273.900	311.700	317.800	324.200	330.700
12	- Versorgungsaufwendungen	25.304	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.010	115.784	115.784	115.784	115.784	115.784
15	- Transferaufwendungen	45.951	71.600	71.600	71.600	71.600	71.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.510	3.551	3.551	3.551	3.551	3.551
17	= Ordentliche Aufwendungen	451.109	464.835	502.635	508.735	515.135	521.635
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	146.073	127.835	129.035	129.235	129.435	129.635
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	146.073	127.835	129.035	129.235	129.435	129.635
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	146.073	127.835	129.035	129.235	129.435	129.635
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	306.762	274.833	278.199	281.932	284.220	285.361
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	452.835	402.668	407.234	411.167	413.655	414.996

Haushaltsplan 2024

1.08 Sportförderung

verantwortlich:

Guido Lemmer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.325	-71.600	-71.600		-71.600	-71.600	-71.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-190.819	-265.400	-302.000		-307.900	-314.100	-320.400
7	+ Sonstige Einzahlungen	-36.256	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-292.850	-337.000	-373.600		-379.500	-385.700	-392.000
10	- Personalauszahlungen	261.070	273.900	311.700		317.800	324.200	330.700
11	- Versorgungsauszahlungen	25.304	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.184	115.200	115.200		115.200	115.200	115.200
14	- Transferauszahlungen	45.900	71.600	71.600		71.600	71.600	71.600
15	- sonstige Auszahlungen	0	2.300	2.300		2.300	2.300	2.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.458	463.000	500.800		506.900	513.300	519.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	148.608	126.000	127.200		127.400	127.600	127.800
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
30	= investive Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000

1.08	Sportförderung
1.08.10	Förderung des Sports
1.08.11	Sportplätze
1.08.12	Sporthalle Walbach
1.08.13	Bäder

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Guido Lemmer**1.08 Sportförderung****1.08.10 Förderung des Sports**

<u>Beschreibung</u>	Kontaktpflege zu den Sportvereinen und -verbänden
<u>Langfristige Ziele</u>	Erhalt und Entwicklung des Vereinssports sowie des Freizeit- und Breitensports
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Sportvereine und -verbände, sporttreibende Einwohnerinnen und Einwohner
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand / Einwohner (altersabhängig)
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Verhältnis Vereinsmitglieder (Gemeindesportverband) zu Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.10 Förderung des Sports



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.325	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600
10	= Ordentliche Erträge	-65.325	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600	-71.600
11	- Personalaufwendungen	8.917	9.500	10.700	10.900	11.100	11.300
15	- Transferaufwendungen	45.900	71.600	71.600	71.600	71.600	71.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.817	81.100	82.300	82.500	82.700	82.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.508	9.500	10.700	10.900	11.100	11.300
22	Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.508	9.500	10.700	10.900	11.100	11.300
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.508	9.500	10.700	10.900	11.100	11.300
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-10.508	9.500	10.700	10.900	11.100	11.300

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung 1.08.10 Förderung des Sports



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.325	-71.600	-71.600		-71.600	-71.600	-71.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.325	-71.600	-71.600		-71.600	-71.600	-71.600
10	- Personalauszahlungen	8.917	9.500	10.700		10.900	11.100	11.300
14	- Transferauszahlungen	45.900	71.600	71.600		71.600	71.600	71.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.817	81.100	82.300		82.500	82.700	82.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.508	9.500	10.700		10.900	11.100	11.300

1.08	Sportförderung
1.08.10	Förderung des Sports
1.08.11	Sportplätze
1.08.12	Sporthalle Walbach
1.08.13	Bäder

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung**1.08.11 Sportplätze**

<u>Beschreibung</u>	Bereitstellung von Sportstätten für den Vereins- und Schulsport, Überwachung der Sportgeräte, Ersatzbeschaffung von Sportgeräten, Zahlung von Zuschüssen an Sportvereine zur Unterhaltung vereinseigener Turnhallen. Die Sportplätze Engelskirchen, Runderoth, Loope und Schnellenbach wurden in die Trägerschaft der jeweiligen Vereine übertragen. Als Ausgleich erhalten die Vereine einen Zuschuss in Höhe von 75% der ursprünglichen Aufwendungen.
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Sportstätten werden in einen guten Zustand gebracht oder erhalten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung NRW, entsprechende Verordnungen des Landes zum Schulsport, freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen und Lehrkräfte, Sportvereine und -verbände
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Verhältnis Sporttreibende/ Einwohner, Berücksichtigung Schulsport, organisierte Sporttreibende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.11 Sportplätze



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10	= Ordentliche Erträge	-450	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.383	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	933	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	933	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	933	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.388	130.258	128.591	131.147	131.577	132.124
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	161.321	138.258	136.591	139.147	139.577	140.124

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.11 Sportplätze



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-450	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	984	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
15	- sonstige Auszahlungen	0	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	984	9.000	9.000		9.000	9.000	9.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	534	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
30	= investive Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.11 Sportplätze



	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	22.547	34.547
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	22.547	34.547

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 2 – Summe der investiven Auszahlungen**

Aufgrund allgemeiner Verkehrssicherungspflichten müssen auch in den nächsten Jahren Investitionen in die Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in den gemeindlichen Turnhallen geleistet werden.

1.08	Sportförderung
1.08.10	Förderung des Sports
1.08.11	Sportplätze
1.08.12	Sporthalle Walbach
1.08.13	Bäder

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung**1.08.12 Sporthalle Walbach****Beschreibung**

Bereitstellung und Betrieb für Vereins- und Schulsport, Überwachung der Sportgeräte, Ersatzbeschaffung von Sportgeräten, Aufgabenerfüllung durch die Gemeindewerke Engelskirchen (GWE).

Langfristige Ziele

Der Betrieb der Sporthalle Walbach ist sichergestellt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Schulgesetz NRW, entsprechende Verordnungen des Landes NRW, freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen und Lehrkräfte, Sportvereine

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand pro Einwohner

Spezifische Kennzahlen

Aufwand pro Nutzer (hier: Schüler)
Vereinssport: Nutzungen in Stunden/Jahr
Vereinssport: Anzahl der Teilnehmer

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.12 Sporthalle Walbach



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200	108.200

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Da die Sporthalle Walbach auf die Gemeindewerke Engelskirchen als Anstalt des öffentlichen Rechts übertragen wurde, zahlt die Gemeinde den GWE einen festgelegten Zuschuss zur Erfüllung ihrer Aufgaben (Schul- und Vereinssport).

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.12 Sporthalle Walbach



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.200	108.200	108.200		108.200	108.200	108.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.200	108.200	108.200		108.200	108.200	108.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	108.200	108.200	108.200		108.200	108.200	108.200

1.08	Sportförderung
1.08.10	Förderung des Sports
1.08.11	Sportplätze
1.08.12	Sporthalle Walbach
1.08.13	Bäder

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung**1.08.13 Bäder**

<u>Beschreibung</u>	Bereitstellung und Betrieb eines Freibades als Freizeitangebot sowie für Vereins- und Schulsport. Die Aufgabenerfüllung erfolgt durch die Gemeindewerke Engelskirchen (GWE) mit Unterstützung des Fördervereins Freibad Engelskirchen e. V.
<u>Langfristige Ziele</u>	Der Bestand des Panoramabades Engelskirchen ist auf Dauer gesichert. Die Nutzung des Freibades durch die Schulen wird intensiviert.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Der Badebetrieb für die Saison 2024 ist sichergestellt. Ein Online-Ticketshop wird eingerichtet.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung NRW, Schulgesetz NRW, entsprechende Verordnungen des Landes, freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde und der umliegenden Kommunen, Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen und Lehrkräfte, Sportvereine
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand / Nutzer entsprechend Belegungsplan, Aufwand / Öffnungszeit (h)

Haushaltsplan 2024

1.08 Sportförderung

verantwortlich:

1.08.13 Bäder

Guido Lemmer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-239.261	-264.400	-301.000	-306.900	-313.100	-319.400
10	= Ordentliche Erträge	-239.261	-264.400	-301.000	-306.900	-313.100	-319.400
11	- Personalaufwendungen	259.418	264.400	301.000	306.900	313.100	319.400
12	- Versorgungsaufwendungen	25.304	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427	584	584	584	584	584
15	- Transferaufwendungen	51	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.510	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551
17	= Ordentliche Aufwendungen	286.709	266.535	303.135	309.035	315.235	321.535
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	47.449	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	47.449	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	47.449	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.373	144.575	149.608	150.785	152.643	153.237
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	193.822	146.710	151.743	152.920	154.778	155.372

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.08 Sportförderung

1.08.13 Bäder



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-190.819	-264.400	-301.000		-306.900	-313.100	-319.400
7	+ Sonstige Einzahlungen	-36.256	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.075	-264.400	-301.000		-306.900	-313.100	-319.400
10	- Personalauszahlungen	252.153	264.400	301.000		306.900	313.100	319.400
11	- Versorgungsauszahlungen	25.304	0	0		0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	0	300	300		300	300	300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.457	264.700	301.300		307.200	313.400	319.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	50.382	300	300		300	300	300

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich:

Michael Advena



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
11	- Personalaufwendungen	192.981	210.000	221.300	225.700	230.300	234.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125	13.376	13.376	13.376	13.376	13.376
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	13.000	13.000	13.000
15	- Transferaufwendungen	76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.789	36.499	96.499	106.499	56.499	63.499
17	= Ordentliche Aufwendungen	419.972	259.875	331.175	358.575	313.175	324.775
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.820	228.883	231.756	232.535	232.956	232.789
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	644.792	481.258	555.431	583.609	538.630	550.063

Haushaltsplan 2024

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich:
Michael Advena



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
10	- Personalauszahlungen	193.937	210.000	221.300		225.700	230.300	234.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.964	12.500	12.500		12.500	12.500	12.500
15	- sonstige Auszahlungen	245.981	33.000	93.000		103.000	53.000	60.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.882	255.500	326.800		341.200	295.800	307.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	443.882	248.000	319.300		333.700	288.300	299.900
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-1.040.000	-2.175.500		-320.000	0	0
23	= investive Einzahlungen	0	-1.040.000	-2.175.500		-320.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	389.187	2.300.000	4.103.000		410.000	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.003	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	412.189	2.300.000	4.103.000		410.000	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	412.189	1.260.000	1.927.500		90.000	0	0

1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
1.09.10	Räumliche Planung und Entwicklung

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.09 Räumliche Planung und Entwicklung****1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung**

<u>Beschreibung</u>	Städtebauliche Rahmenplanung, Landes-, Regional-, Raumordnungs- und Stadtumlandplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Städtebauförderung, Dorferneuerung, Städtebauliche Umgestaltung, Vorgabe gestalterischer Kriterien, Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen, Ersatz-, Ausgleichs- und Retentionsflächen, öffentlicher Verkehrsflächen, Gemeindebedarfsflächen, öffentlicher und privater Grünflächen, Schutz und Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen; Nachhaltige städtebauliche Entwicklung, Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen, Reaktivierung von Gewerbe- und Industriebrachen.
<u>Langfristige Ziele</u>	Bedarfsgerechte, räumliche Gemeindeentwicklung unter Abwägung der privaten und öffentlichen Belange, Flächenverbrauch reduzieren
<u>Auftragsgrundlage</u>	Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Baunutzungsverordnung, Förderbestimmungen des Landes, örtliche Satzungen
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Bauherren und Architekten, Gewerbebetriebe, Straßenbaulastträger
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand / Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Jährlicher Flächenverbrauch (eigene Planung)/Einwohner

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
11	- Personalaufwendungen	192.981	210.000	221.300	225.700	230.300	234.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125	13.376	13.376	13.376	13.376	13.376
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	13.000	13.000	13.000
15	- Transferaufwendungen	76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.789	36.499	96.499	106.499	56.499	63.499
17	= Ordentliche Aufwendungen	419.972	259.875	331.175	358.575	313.175	324.775
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	419.972	252.375	323.675	351.075	305.675	317.275
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.820	228.883	231.756	232.535	232.956	232.789
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	644.792	481.258	555.431	583.609	538.630	550.063

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

An dieser Stelle werden die Planungskosten für die räumliche Planung im Gemeindegebiet, die Quartiersentwicklung und sonstige bauliche Vorhaben veranschlagt. Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wurden zusätzlich jeweils 50.000 € für die Erstellung der kommunalen Wärmeplanung in Ansatz gebracht.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
10	- Personalauszahlungen	193.937	210.000	221.300		225.700	230.300	234.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.964	12.500	12.500		12.500	12.500	12.500
15	- sonstige Auszahlungen	245.981	33.000	93.000		103.000	53.000	60.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.882	255.500	326.800		341.200	295.800	307.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	443.882	248.000	319.300		333.700	288.300	299.900
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-1.040.000	-2.175.500		-320.000	0	0
23	= investive Einzahlungen	0	-1.040.000	-2.175.500		-320.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	389.187	2.300.000	4.103.000		410.000	0	0
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.003	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	412.189	2.300.000	4.103.000		410.000	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	412.189	1.260.000	1.927.500		90.000	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000142 Mobilitätskonzept - Umsetzung der Maßnahme										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-535.500		0	0	0	0	-535.500
6	= Summe Einzahlungen	0	0	-535.500		0	0	0	0	-535.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	630.000		0	0	0	0	630.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	23.003	0	0		0	0	0	23.003	23.003
13	= Summe Auszahlungen	23.003	0	630.000		0	0	0	23.003	653.003
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	23.003	0	94.500		0	0	0	23.003	117.503

Planerläuterung Maßnahmenplan

Als Teil des Mobilitätskonzeptes wurde die Herstellung des Radweges von Engelskirchen-Hardt bis Wallefeld mit einem Volumen von 630.000 € (inklusive 10 % Planungskosten) als Finanzposition eingestellt. Es wurde vorsichtig eine Förderung mit einem Anteil von 85 % gerechnet (über die Förderrichtlinien Nahmobilität /FöRi-Nah). Die Realisierung ist für 2024 vorgesehen.

Darüber hinaus stehen finanzielle Mittel aus der Ermächtigungsübertragung der Vorjahre zur Verfügung. Hieraus soll insbesondere der weitere Ausbau von Fahrradwegen mit der Umsetzung der Radverkehrsmaßnahmen in der 3. Stufe und die Maßnahmen aus dem Fußverkehrcheck sowie die Errichtung von Ladestationen für die Elektromobilität erfolgen. Weiterhin ist neben einer Überquerungshilfe für den Höhlenwanderweg auch die Schaffung von sicheren Fahrradabstellanlagen vorgesehen. Eine konkrete Abstimmung erfolgt im Arbeitskreis bzw. jeweiligen Ausschuss.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000143 Erwerb Park+Ride-Anlage Engelskirchen									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	-800.000	-1.000.000		0	0	0	-800.000	-1.800.000
6 = Summe Einzahlungen	0	-800.000	-1.000.000		0	0	0	-800.000	-1.800.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	367.229	2.000.000	2.673.000		0	0	0	2.367.229	5.040.229
13 = Summe Auszahlungen	367.229	2.000.000	2.673.000		0	0	0	2.367.229	5.040.229
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	367.229	1.200.000	1.673.000		0	0	0	1.567.229	3.240.229

Planerläuterung Maßnahmenplan**Zu 8: - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Als Teil des Maßnahmenkatalogs aus dem Integrierten Handlungskonzept soll die funktionale Aufwertung des Bahnhofsumfeldes in Engelskirchen durch eine bessere Verkehrserschließung und Parkplatzsituation erfolgen. Zu diesem Zweck wird die Umgestaltung des gesamten Bahnhofsbereichs geplant. Hier wird vor allem die stärkere Verknüpfung der verschiedenen Verkehrsmittel, in der Elektromobilität (Fahrrad, Pkw) sowie in Sharing-Angeboten (Car-Sharing, Bike-Sharing) forciert. Es wird geplant, im Zuge der städtebaulichen Neuordnung des Bahnhofsbereichs eine Mobilstation kleineren bis mittleren Zuschnitt am Bahnhof Engelskirchen einzurichten. Hierbei soll die Verkehrsinfrastruktur insbesondere straßenseitig städtebaulich aufgewertet und die Aufenthaltsqualität nachhaltig verbessert werden. Die Kostenberechnung ist insbesondere aufgrund der neuen Detailplanung für die Poststraße und Bahnhofsplatz angepasst worden, wodurch sich eine deutliche Erhöhung der Baukosten ergibt.

Die kalkulierten Gesamtkosten in Höhe von 4.673.000 € wurden komplett neu veranschlagt und umfassen folgende Positionen:

- Umbau Park + Ride-Plätze und Bussteig = 2.760.000 €
- Überarbeitung Poststraße und Bahnhofsplatz = 1.530.000 € (ohne Förderung)
- Mobil- und Radstationen = 383.000 €.

Es wird mit einem möglichen Förderzuschuss in Höhe von rd. 90 % der förderfähigen Kosten durch den Zweckverband Nahverkehr Rheinland (NVR) gerechnet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.10 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000156 Agger-Sülz-Radweg										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	-240.000	-640.000		-320.000	0	0	-240.000	-1.200.000
6	= Summe Einzahlungen	0	-240.000	-640.000		-320.000	0	0	-240.000	-1.200.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.957	300.000	800.000		410.000	0	0	321.957	1.531.957
13	= Summe Auszahlungen	21.957	300.000	800.000		410.000	0	0	321.957	1.531.957
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	21.957	60.000	160.000		90.000	0	0	81.957	331.957

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.10 Bauen und Wohnen

verantwortlich:

Michael Advena



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.558	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-500	-500	-1.000	-1.000	-1.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-300	-300	-300	-300	-300
10	= Ordentliche Erträge	-9.558	-9.000	-9.000	-9.500	-9.500	-9.800
11	- Personalaufwendungen	100.730	110.000	117.000	119.300	121.700	124.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	792	792	792	792	792
15	- Transferaufwendungen	25	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.202	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.172	112.258	119.258	121.558	123.958	126.458
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.613	103.258	110.258	112.058	114.458	116.658
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.613	103.258	110.258	112.058	114.458	116.658
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.613	103.258	110.258	112.058	114.458	116.658
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.286	76.674	77.523	77.768	77.868	77.798
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	167.899	179.932	187.781	189.826	192.326	194.456

Haushaltsplan 2024

1.10 Bauen und Wohnen

verantwortlich:
Michael Advena



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.737	-8.200	-8.200		-8.200	-8.200	-8.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-500	-500		-1.000	-1.000	-1.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-300	-300		-300	-300	-300
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.737	-9.000	-9.000		-9.500	-9.500	-9.800
10	- Personalauszahlungen	108.608	110.000	117.000		119.300	121.700	124.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	60	300	300		300	300	300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.668	110.800	117.800		120.100	122.500	125.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	98.931	101.800	108.800		110.600	113.000	115.200

1.10	Bauen und Wohnen
1.10.10	Bau- und Grundstücksordnung
1.10.12	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.10 Bau- und Grundstücksordnung**

<u>Beschreibung</u>	Prüfung von Bauanträgen und Nutzungsänderungen im Rahmen des planungsrechtlichen Einvernehmens, Stellungnahme zu BImSch-Anträgen, Bearbeitung von § 67er Verfahren innerhalb des Bebauungsplanes, Beratung von Bauherren und Architekten hinsichtlich Einfügung, Stadtgestaltung und städtebaulicher Belange beim Bauantrag.
<u>Langfristige Ziele</u>	Zeitnahe Bearbeitung von Bau- und Nutzungsänderungsanträgen im Einklang mit den städtebaulichen Rahmenbedingungen
<u>Auftragsgrundlage</u>	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Bundesimmissionsschutzgesetz
<u>Zielgruppen</u>	Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Bauherren und Architekten
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Anzahl der Bauanträge / Bauvoranfragen / Freistellungen nach § 67 BauO NRW

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.10 Bauen und Wohnen 1.10.10 Bau- und Grundstücksordnung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.558	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
10	= Ordentliche Erträge	-9.558	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
11	- Personalaufwendungen	100.730	110.000	117.000	119.300	121.700	124.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	292	292	292	292	292
15	- Transferaufwendungen	25	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.142	1.366	1.366	1.366	1.366	1.366
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.112	111.658	118.658	120.958	123.358	125.858
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.553	103.458	110.458	112.758	115.158	117.658
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.553	103.458	110.458	112.758	115.158	117.658
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.553	103.458	110.458	112.758	115.158	117.658
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.286	76.674	77.523	77.768	77.868	77.798
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	167.839	180.132	187.981	190.526	193.026	195.456

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.10 Bauen und Wohnen**
1.10.10 Bau- und Grundstücksordnung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.737	-8.200	-8.200		-8.200	-8.200	-8.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.737	-8.200	-8.200		-8.200	-8.200	-8.200
10	- Personalauszahlungen	108.608	110.000	117.000		119.300	121.700	124.200
15	- sonstige Auszahlungen	0	200	200		200	200	200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.608	110.200	117.200		119.500	121.900	124.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	98.871	102.000	109.000		111.300	113.700	116.200

1.10	Bauen und Wohnen
1.10.10	Bau- und Grundstücksordnung
1.10.12	Denkmalschutz und Denkmalpflege

<u>Beschreibung</u>	Unterschutzstellung von Bau- und Bodendenkmälern sowie Erlass von Satzungen zum Denkmalbereich, Information der Eigentümer, Überwachung der denkmalgerechten Erhaltung und Nutzung, Beratung der Bauherren bei Sanierungsmaßnahmen, Erteilung der denkmalrechtlichen Erlaubnis, Prüfung der steuerlichen Vergünstigung und Ausstellung der Bescheinigung nach § 40 Denkmalschutzgesetz, Prüfung von Förderungsanträgen auf kommunale Mittel, Stellungnahme zu Förderungsanträgen auf Dorferneuerungs- und Landesmittel, Durchführung von ordnungsbehördlichen Maßnahmen bei Zuwiderhandlung, Öffentlichkeitsarbeit (Tag des Denkmals usw.). Gewährung finanzieller Anreize und Beratung.
<u>Langfristige Ziele</u>	Unsere Bau- und Bodendenkmäler sind erhalten. Die Bevölkerung ist sensibilisiert für den Umgang mit Denkmälern und der Geschichte der Gemeinde.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Denkmalschutzgesetz NRW
<u>Zielgruppen</u>	Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	-

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.10 Bauen und Wohnen 1.10.12 Denkmalschutz und Denkmalpflege



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-500	-500	-1.000	-1.000	-1.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-300	-300	-300	-300	-300
10	= Ordentliche Erträge	0	-800	-800	-1.300	-1.300	-1.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60	100	100	100	100	100
17	= Ordentliche Aufwendungen	60	600	600	600	600	600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	60	-200	-200	-700	-700	-1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	60	-200	-200	-700	-700	-1.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	60	-200	-200	-700	-700	-1.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	60	-200	-200	-700	-700	-1.000

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.10 Bauen und Wohnen**
1.10.12 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-500	-500		-1.000	-1.000	-1.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-300	-300		-300	-300	-300
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-800	-800		-1.300	-1.300	-1.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	60	100	100		100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60	600	600		600	600	600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	60	-200	-200		-700	-700	-1.000

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.11 Ver- und Entsorgung

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-592.565	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600
10	= Ordentliche Erträge	-592.565	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-592.565	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600	-615.600
19	+ Finanzerträge	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
22	Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-717.565	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-717.565	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-717.565	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600	-827.600

Haushaltsplan 2024

1.11 Ver- und Entsorgung

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	-592.565	-615.600	-615.600		-615.600	-615.600	-615.600
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-212.000	-212.000		-212.000	-212.000	-212.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-592.565	-827.600	-827.600		-827.600	-827.600	-827.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-592.565	-827.600	-827.600		-827.600	-827.600	-827.600

1.11	Ver- und Entsorgung
1.11.10	Elektrizitätsversorgung
1.11.11	Gasversorgung
1.11.12	Wasserversorgung
1.11.13	Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.10 Elektrizitätsversorgung**

<u>Beschreibung</u>	Beteiligung an der AggerEnergie GmbH, Vergabe der Konzession für die Elektrizitätsversorgung im Gemeindegebiet
<u>Langfristige Ziele</u>	Sichere und dauerhafte Versorgung des Gemeindegebiets mit elektrischer Energie, Beteiligung am wirtschaftlichen Erfolg des Energieversorgungsunternehmens, das Angebot von kundenorientierten Energiedienstleistungen zum rationellen und umweltfreundlichen Einsatz von Energie.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Durch eine kooperative Zusammenarbeit mit dem Vertragspartner soll eine optimale Stromversorgung seitens des Energieversorgungsunternehmens gewährleistet sein.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Daseinsvorsorge
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Energieversorgungsunternehmen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.10 Elektrizitätsversorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000
10	= Ordentliche Erträge	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-508.700	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000	-540.000

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 7: - Sonstige ordentliche Erträge**

Die Gemeinde Engelskirchen erhält seitens der AggerEnergie GmbH für die Stromversorgung eine vertraglich festgelegte Konzessionsabgabe, die sich im Wesentlichen durch die Verkaufsmengen Strom bestimmt.
Der kalkulierte Haushaltsansatz orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis des Vorjahres.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Franziska Mollerus**1.11 Ver- und Entsorgung****1.11.10 Elektrizitätsversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	-508.700	-540.000	-540.000		-540.000	-540.000	-540.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-508.700	-540.000	-540.000		-540.000	-540.000	-540.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-508.700	-540.000	-540.000		-540.000	-540.000	-540.000

1.11	Ver- und Entsorgung
1.11.10	Elektrizitätsversorgung
1.11.11	Gasversorgung
1.11.12	Wasserversorgung
1.11.13	Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.11 Gasversorgung**

<u>Beschreibung</u>	Beteiligung an der AggerEnergie GmbH, Vergabe der Konzession für die Gasversorgung im Gemeindegebiet
<u>Langfristige Ziele</u>	Sichere und dauerhafte Versorgung des Gemeindegebiets mit Erdgas; Beteiligung am wirtschaftlichen Erfolg des Energieversorgungsunternehmens, das Angebot von kundenorientierten Energiedienstleistungen zum rationellen und umweltfreundlichen Einsatz von Energie.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Durch eine kooperative Zusammenarbeit mit dem Vertragspartner soll eine optimale Gasversorgung seitens des Energieversorgungsunternehmens gewährleistet sein.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Daseinsvorsorge
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Energieversorgungsunternehmen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.11 Gasversorgung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
10	= Ordentliche Erträge	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-58.300	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 7: - Sonstige ordentliche Erträge**

Die Gemeinde Engelskirchen erhält seitens der AggerEnergie GmbH für die Gasversorgung eine vertraglich festgelegte Konzessionsabgabe, die sich im Wesentlichen durch die Verkaufsmengen Gas bestimmt.

Der kalkulierte Haushaltsansatz orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis des Vorjahres.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Franziska Mollerus**1.11 Ver- und Entsorgung****1.11.11 Gasversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	-58.300	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.300	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-58.300	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000

1.11	Ver- und Entsorgung
1.11.10	Elektrizitätsversorgung
1.11.11	Gasversorgung
1.11.12	Wasserversorgung
1.11.13	Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.12 Wasserversorgung**

<u>Beschreibung</u>	Vergabe der Konzession für die Wasserversorgung im Gemeindegebiet
<u>Langfristige Ziele</u>	Sichere und dauerhafte Versorgung des Gemeindegebiets mit Trinkwasser und Löschwasser, das Angebot von kundenorientierten Energiedienstleistungen zum rationellen und umweltfreundlichen Einsatz von Energie.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Daseinsvorsorge
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Konzessionsnehmer
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.12 Wasserversorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
10	= Ordentliche Erträge	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-25.565	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 7: - Sonstige ordentliche Erträge**

Die Gemeinde Engelskirchen erhält seitens der AggerEnergie GmbH für die Wasserversorgung eine vertraglich festgelegte Konzessionsabgabe, die sich im Wesentlichen durch die Verkaufsmengen des Wassers bestimmt. Der kalkulierte Haushaltsansatz orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis des Vorjahres.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Franziska Mollerus**1.11 Ver- und Entsorgung****1.11.12 Wasserversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	-25.565	-25.600	-25.600		-25.600	-25.600	-25.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.565	-25.600	-25.600		-25.600	-25.600	-25.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.565	-25.600	-25.600		-25.600	-25.600	-25.600

1.11	Ver- und Entsorgung
1.11.10	Elektrizitätsversorgung
1.11.11	Gasversorgung
1.11.12	Wasserversorgung
1.11.13	Abwasserbeseitigung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.13 Abwasserbeseitigung**

<u>Beschreibung</u>	Betrieb der Abwasserbeseitigung durch eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung
<u>Langfristige Ziele</u>	Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht in der Gemeinde
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Der Investitionsplan des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung wird für das Haushaltsjahr 2024 umgesetzt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gesetzliche Vorgaben
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	€/m ³ häusliches Schmutzwasser bzw. €/m ² versiegelte Fläche (Niederschlagswassergebühren)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.13 Abwasserbeseitigung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-125.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000	-212.000

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 19: - Finanzerträge**

Die Gemeinde Engelskirchen erhält für das eingebrachte Stammkapital vom Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung eine entsprechende Verzinsung, deren Höhe durch Ratsbeschluss festgelegt wird. 2023 lag die Kalkulation bei 212 T€.

Aufgrund der Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetz NRW ist die Höhe der kalkulatorischen Verzinsung auf eine Durchschnittsrendite für einen Zeitraum von nur noch 30 Jahren zulässig.

Damit für die Gemeinde weiterhin eine angemessene Zuführung im Hinblick auf das eingebrachte Kapital gewährleistet ist, wurde die Verzinsung des gesamten Anlagevermögens zu Grunde gelegt und damit die Berechnungsmethode umgestellt. Darüber hinaus ist der durchschnittliche Zinssatz so gewählt, dass keine oder nur geringfügige Belastungen für die Gebührenzahler im Bereich der Abwasserbeseitigung entstehen. Die Höhe des Zinssatzes wird vom Rat jährlich festgelegt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.13 Abwasserbeseitigung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-212.000	-212.000		-212.000	-212.000	-212.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-212.000	-212.000		-212.000	-212.000	-212.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0	-212.000	-212.000		-212.000	-212.000	-212.000

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

verantwortlich:

Andreas Kiel



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-291.483	-291.000	-341.000	-374.050	-424.360	-458.840
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-438.829	-459.600	-459.600	-459.600	-459.600	-459.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-300	-300	-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.927	-15.400	-15.400	-15.400	-15.400	-15.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-330.761	-500	-500	-500	-500	-500
10	= Ordentliche Erträge	-1.073.300	-766.800	-816.800	-849.850	-900.160	-934.640
11	- Personalaufwendungen	197.209	224.700	242.100	246.900	248.500	253.500
12	- Versorgungsaufwendungen	12.652	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.622.184	2.380.735	2.390.735	2.470.735	2.470.735	2.523.735
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.968.048	1.959.218	1.960.993	2.034.163	2.185.671	2.227.597
15	- Transferaufwendungen	202	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.284	65.231	65.231	65.231	65.231	65.231
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.821.579	4.629.885	4.659.060	4.817.030	4.970.138	5.070.064
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.748.279	3.863.085	3.842.260	3.967.180	4.069.978	4.135.424
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.748.279	3.863.085	3.842.260	3.967.180	4.069.978	4.135.424
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.748.279	3.863.085	3.842.260	3.967.180	4.069.978	4.135.424
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-196.407	-213.425	-218.836	-220.995	-221.704	-223.421
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	547.709	549.145	552.454	553.626	553.556	552.139
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.099.582	4.198.805	4.175.878	4.299.810	4.401.830	4.464.142

Haushaltsplan 2024

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

verantwortlich:

Andreas Kiel



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.300	-10.200	-10.200		-10.200	-10.200	-10.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-895	-300	-300		-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.528	-15.400	-15.400		-15.400	-15.400	-15.400
7	+ Sonstige Einzahlungen	-378	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.101	-26.400	-26.400		-26.400	-26.400	-26.400
10	- Personalauszahlungen	196.075	224.700	242.100		246.900	248.500	253.500
11	- Versorgungsauszahlungen	12.652	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.275.769	2.378.400	2.388.400		2.468.400	2.468.400	2.521.400
15	- sonstige Auszahlungen	233.967	55.900	55.900		55.900	55.900	55.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.718.464	2.659.000	2.686.400		2.771.200	2.772.800	2.830.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.698.363	2.632.600	2.660.000		2.744.800	2.746.400	2.804.400
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-132.777	-840.000	-1.050.000		-1.825.000	0	0
23	= investive Einzahlungen	-132.777	-840.000	-1.050.000		-1.825.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.056.638	1.575.000	3.190.000		3.910.000	390.000	170.000
30	= investive Auszahlungen	1.056.638	1.575.000	3.190.000		3.910.000	390.000	170.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	923.862	735.000	2.140.000		2.085.000	390.000	170.000

1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
1.12.10	Gemeindestraßen
1.12.11	Straßenreinigung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



<u>Beschreibung</u>	Neu-, Aus-, Umbau und Unterhaltung von Straßen und Plätzen, sowie Geh- und Radwegen, Bauprogramm, Baufinanzierung inkl. Erschließungsbeiträge, Neu-, Aus- und Umbau, sowie Unterhaltung von besonderen Ingenieurbauwerken (Brücken, Stützwände usw.), Auftragsvergabe, Honorarprüfung, Kostenkontrollen.
<u>Langfristige Ziele</u>	Schaffung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Verkehrsinfrastruktur; Die Instandhaltung von Straßen und Wegen konzentriert sich auf die aus Gemeindesicht wichtigsten Objekte.
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Die Umsetzung des Vorschlags zur Priorisierung der Unterhaltung von Straßen und Plätzen erfolgt bis zum 31.12.2024.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Straßen- und Wegegesetz
<u>Zielgruppen</u>	Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Anlieger an öffentlichen Straßen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand / m ² , Zahl der Straßenkilometer, Vermögenswert der Straßen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-291.483	-291.000	-341.000	-374.050	-424.360	-458.840
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-438.829	-459.600	-459.600	-459.600	-459.600	-459.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-300	-300	-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.927	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-330.761	-500	-500	-500	-500	-500
10	= Ordentliche Erträge	-1.073.300	-766.400	-816.400	-849.450	-899.760	-934.240
11	- Personalaufwendungen	187.358	215.800	231.900	236.500	237.900	242.700
12	- Versorgungsaufwendungen	12.652	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.318.644	2.076.235	2.086.235	2.166.235	2.166.235	2.219.235
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.968.048	1.959.218	1.960.993	2.034.163	2.185.671	2.227.597
15	- Transferaufwendungen	202	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.284	64.231	64.231	64.231	64.231	64.231
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.508.188	4.315.485	4.343.360	4.501.130	4.654.038	4.753.764
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.434.888	3.549.085	3.526.960	3.651.680	3.754.278	3.819.524
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.434.888	3.549.085	3.526.960	3.651.680	3.754.278	3.819.524
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.434.888	3.549.085	3.526.960	3.651.680	3.754.278	3.819.524
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-223.674	-240.022	-245.999	-248.406	-249.146	-251.044
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	552.291	550.049	553.590	555.124	554.820	553.860
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.763.505	3.859.112	3.834.550	3.958.398	4.059.951	4.122.340

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei der Ertragsposition handelt es sich um die Auflösung der als Sonderposten geführten Zuwendungen des Landes für Investitionszwecke aus den Vorjahren.

Zu 4: - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

- Wegeunterhaltungsabgabe seitens des Gemeindegewerks Abwasserbeseitigung
- Auflösung Sonderposten Erschließungsbeiträge nach BauGB
- Auflösung Sonderposten Beiträge nach KAG (zweckgebunden)

Zu 6: - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

- Erstattung der Kosten für die Herstellung der Straßenentwässerung
- Kostenerstattungen im Rahmen des Wegebauprogramms

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der überwiegende Anteil aus den zur Verfügung stehenden Mitteln wird bei den nachfolgend aufgeführten Sachkonten für folgende Aufwendungen eingesetzt:

522100 Strom

► Für die Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet ist an die AggerEnergie ein entsprechender Brennstundenpreis zu entrichten (Bewirtschaftung).

522800 Abwasser

► Auf Basis der vorauss. ermittelten Straßenflächen und des Wirtschaftsplanes ist der Anteil für die Straßenentwässerung an den Eigenbetrieb Abwasser zu entrichten.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen

► Der Aufwand für die Dienstleistungen des Bauhofes (TeBEL) sowie Fremdfirmen für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Brücken wird hier veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2024 ist aufgrund des schlechten Straßenzustandes in der Summe ein Betrag in Höhe von 1.000T€ (davon 800 T€ Leistungen TeBEL) in Ansatz gebracht. Die Priorisierung für die Umsetzung erfolgt im Rahmen eines Beschlusses der politischen Gremien.

523500 Unterhaltung Betriebsvorrichtung

► Die Unterhaltungskosten der Straßenbeleuchtungsanlagen müssen lt. Vertrag an die AggerEnergie abgeführt werden.

523900 Sonst. Unterhaltung u. Bewirtschaftung

► Es handelt sich um die Mittelbereitstellung für die Verkehrszeichen, Signalanlagen und Straßenbenennungsschilder.

525800 Erstattungen an private Unternehmen

► Die Instandsetzung und Wartung der Beleuchtungsanlagen wird im Gemeindegebiet von der AggerEnergie durchgeführt.

529915 Verwaltungsdienstleistungen RVK

Zu 14: - Bilanzielle Abschreibungen

Die im Rahmen der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) in Auftrag gegebene Bewertung der Bilanzposition "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen" hat dazu geführt, dass neben den Vermögenswerten in der Eröffnungsbilanz, die jährlichen Abschreibungswerte für den Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) des Anlagevermögens im Ergebnisplan dargestellt werden müssen. Die Abschreibung wurde linear auf die Nutzungsdauer des hergestellten Anlagegutes verteilt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.300	-10.200	-10.200		-10.200	-10.200	-10.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-895	-300	-300		-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.528	-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-378	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.101	-26.000	-26.000		-26.000	-26.000	-26.000
10	- Personalauszahlungen	187.427	215.800	231.900		236.500	237.900	242.700
11	- Versorgungsauszahlungen	12.652	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.021.261	2.073.900	2.083.900		2.163.900	2.163.900	2.216.900
15	- sonstige Auszahlungen	233.967	54.900	54.900		54.900	54.900	54.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.455.307	2.344.600	2.370.700		2.455.300	2.456.700	2.514.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.435.206	2.318.600	2.344.700		2.429.300	2.430.700	2.488.500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-132.777	-840.000	-1.050.000		-1.825.000	0	0
23	= investive Einzahlungen	-132.777	-840.000	-1.050.000		-1.825.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.056.638	1.575.000	3.190.000		3.910.000	390.000	170.000
30	= investive Auszahlungen	1.056.638	1.575.000	3.190.000		3.910.000	390.000	170.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	923.862	735.000	2.140.000		2.085.000	390.000	170.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000091 Wegebauprogramm Straßen, Ausweichstraßen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	110.000	120.000		120.000	120.000	120.000	0	831.933
13 = Summe Auszahlungen	0	110.000	120.000		120.000	120.000	120.000	0	831.933
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	110.000	120.000		120.000	120.000	120.000	0	831.933

Planerläuterung Maßnahmenplan

An dieser Stelle werden die im Rahmen des Wegebauprogramms beschlossenen Unterhaltungsmaßnahmen an den Straßen verbucht, die nach der Durchführung zu einer wesentlichen Verbesserung des Bilanzwertes führen und damit laut Wirtschaftsprüfer als investive Straßenbaumaßnahme anzusehen sind.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000110 Brückensanierung									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	-650.000	-550.000		-1.100.000	0	0	-650.000	-2.300.000
6 = Summe Einzahlungen	0	-650.000	-550.000		-1.100.000	0	0	-650.000	-2.300.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.586	1.260.000	1.335.000		2.190.000	150.000	0	1.412.586	5.087.586
13 = Summe Auszahlungen	152.586	1.260.000	1.335.000		2.190.000	150.000	0	1.412.586	5.087.586
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	152.586	610.000	785.000		1.090.000	150.000	0	762.586	2.787.586

Planerläuterung Maßnahmenplan

Im Rahmen der Bewertung und Begutachtung aller gemeindlichen Brücken durch das beauftragte Ingenieurbüro sind an einigen Bauwerken erhebliche Baumängel festgestellt worden. Die Sanierungsmaßnahmen werden im Rahmen der Prioritätenliste nach Dringlichkeit abgearbeitet. Durch zeitliche Verzögerungen in der Ausschreibung und den damit verbundenen Baupreiserhöhungen wurde zum Teil eine Neuveranschlagung vorgenommen.

Zu den Bauwerken gehören:

Bezeichnung	Betrag	HH-Jahr
Straßenbrücke Unterkaltenbach	250.000 €	2024
Straßenbrücke Unterkaltenbach	100.000 €	2025
Brücke über Agger-Osttor, Dörrenberger Weg	1.000.000 €	2024
Brücke über Agger-Osttor, Dörrenberger Weg	2.000.000 €	2025
Brücke Bliesenbacher Straße/ Schiffarther Weg	10.000 €	2023
Brücke Bliesenbacher Straße/ Schiffarther Weg	50.000 €	2024
Brückensanierung Gelpebrücke Flaberger Straße	35.000 €	2024
Brückensanierung hinter Schloss Ehreshoven	90.000 €	2025
Fußgängerbrücke Gartenstraße/ Ränderoth	150.000 €	2026

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000117 Ausbau Rauscheider Straße									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-132.777	-190.000	0		0	0	0	-322.777	-322.777
6 = Summe Einzahlungen	-132.777	-190.000	0		0	0	0	-322.777	-322.777
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.561	0	0		0	0	0	245.561	245.561
13 = Summe Auszahlungen	245.561	0	0		0	0	0	245.561	245.561
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	112.784	-190.000	0		0	0	0	-77.216	-77.216

Planerläuterung Maßnahmenplan

Im Zuge der Erschließung des Geländes der ehemaligen Grundschule Ränderoth (Paul-Gerhardt-Schule) sollte die Rauscheider Straße ab 2020 ausgebaut werden. Die Umsetzung hatte sich allerdings zeitlich verzögert. Daher wurden die entsprechenden Investitionskosten nach den Planungsvorhaben neu in Ansatz gebracht. Der Ausbau der Rauscheider Straße wird in 2023 abgeschlossen sein.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000118 Ladestraße Ründeroth									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	-500.000		-500.000	0	0	0	-1.000.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	-500.000		-500.000	0	0	0	-1.000.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.500	50.000	1.500.000		1.200.000	0	0	108.500	2.808.500
13 = Summe Auszahlungen	58.500	50.000	1.500.000		1.200.000	0	0	108.500	2.808.500
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	58.500	50.000	1.000.000		700.000	0	0	108.500	1.808.500

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Ladestraße ist ein wichtiger Bestandteil für die Mobilität und der Park & Ride-Situation im Ortskern und im Bereich des Bahnhofes Ründeroth.

Zudem ist sie als verkehrswichtige Straße auszubauen. Hierzu werden Fördergelder über die Förderrichtlinie kommunaler Straßenbau zur Verfügung gestellt. Der Fördersatz für die Straße beträgt 65 %. P+R-Anlage sowie Mobilstation werden über den Zweckverband Nahverkehr Rheinland (NVR) mit bis zu 90 % gefördert.

Aufgrund der Abstimmungsgespräche mit dem NVR (Förderung der Böschungssicherung) und den noch zu klärenden Detailfragen verschiebt sich die Umsetzung der Maßnahme in das Haushaltsjahr 2024.

Die Gesamtkosten nach den bisher vorliegenden Planungen betragen 3.670 T€ (2021= 240 T€, 2022 = 680 T€, 2023 = 50 T€, 2024 = 1.500 T€, 2025 = 1.200 T€). Dem stehen Gesamtfördermittel des Landes NRW in Höhe von rd. 1.563 T€ gegenüber.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000131 Straßenbeleuchtung Neuanlagen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.775	55.000	50.000		50.000	50.000	50.000	82.775	282.775
13 = Summe Auszahlungen	27.775	55.000	50.000		50.000	50.000	50.000	82.775	282.775
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	27.775	55.000	50.000		50.000	50.000	50.000	82.775	282.775

Planerläuterung Maßnahmenplan

Der aktuelle Straßenbeleuchtungsvertrag mit der AggerEnergie GmbH sieht im Vertragstext das Eigentümermodell bei der Neuerrichtung eines Straßenbeleuchtungskörpers vor. Damit besteht seitens der Gemeinde Engelskirchen die Möglichkeit, die während der Vertragslaufzeit neu errichteten Straßenbeleuchtungsanlagen zu erwerben (§ 3 Abs. 1, Satz 2). Dies erleichtert die Umrüstung auf LED und bietet neben bilanziellen auch finanzielle Vorteile. Bisher gingen neu errichtete Straßenbeleuchtungsanlagen unentgeltlich in das Eigentum der AggerEnergie GmbH über.

Für die Finanzplanung 2024 wurden zunächst die bekannten Neuanlagen aufgenommen. Darüber hinaus sollen neben den bisher geplanten Maßnahmen für Neuanlagen seitens der AggerEnergie weitere Straßenlampen mit HQL-Leuchten durch LED ersetzt werden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000137 Wirtschaftswege Wald									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000		0	0	0	0	30.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	30.000		0	0	0	0	30.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	0	30.000		0	0	0	0	30.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das Regionalforstamt Bergisches Land, die Forstbetriebgemeinschaft Engelskirchen/Ründeroth (FBG) und die Gemeinde Engelskirchen haben 6 Forstwege zusammengestellt, die in den letzten Jahren durch die Abfuhr von Käferholz stark beansprucht und geschädigt wurden und die dringend instandgesetzt werden müssen (Länge von ca. 8,2 km). Die Zusammenstellung der Forstwege erfolgte in Absprache mit den Feuerwehren in der Gemeinde auch unter dem Aspekt der Brandschutzvorsorge.

Die Förderanträge werden über die FBG gestellt. Die Förderhöhe beträgt 90 % der Nettosumme. Die Abfrage bei verschiedenen Firmen für die notwendigen Sanierungsarbeiten hat ergeben, dass ca. ein Eigenanteil von 60.000,- € zu finanzieren ist. Da sich die Wege auch teilweise auf Privatflächen befinden, entfällt ein Anteil in Höhe von 30.000 € auf die Gemeinde Engelskirchen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000147 Reckensteinstraße Erneuerung									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0		-225.000	0	0	0	-225.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0		-225.000	0	0	0	-225.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000		350.000	70.000	0	0	480.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	60.000		350.000	70.000	0	0	480.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	60.000		125.000	70.000	0	0	255.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Reckensteinstraße befindet sich in einem schlechten Zustand, was den Unterbau der Straße und die Entwässerung betreffen. Eine Erneuerung im Vollausbau inklusive der Gehwege sollte in die Planung aufgenommen werden. Die tatsächliche Umsetzung der Baumaßnahme macht aber erst Sinn, wenn die Park & Ride-Anlage und die Neugestaltung des Bahnhofsplatzes fertiggestellt ist. Insofern kann es hier zu weiteren zeitlichen Verschiebungen kommen.

Die Gesamtkosten betragen voraussichtlich 480 T€ (2024 = 60 T€, 2025 = 350 T€, 2026 = 70 T€).

Aufgrund der Haupterschließungsfunktion ist mit Erstattungsleistungen nach den Förderrichtlinien „Straßenbaubeiträge“ in Höhe von knapp 50% zu rechnen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000150 Im Schlund Straßenerneuerung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.051	0	0		0	0	0	135.051	135.051
13 = Summe Auszahlungen	135.051	0	0		0	0	0	135.051	135.051
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	135.051	0	0		0	0	0	135.051	135.051

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Planungen sahen für das Haushaltsjahr 2021 und auch für das Haushaltsjahr 2022 eine Erneuerung der Straße „Im Schlund“ im Nachgang zur Kanalsanierung vor. Analog zu den Investitionsausgaben wurden Beiträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) zur Gegenfinanzierung geplant.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000152 Stetweg Straßenerneuerung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.709	0	0		0	0	0	169.709	169.709
13 = Summe Auszahlungen	169.709	0	0		0	0	0	169.709	169.709
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	169.709	0	0		0	0	0	169.709	169.709

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2021 (95.000 €) und 2022 (155.000 €) sahen eine Erneuerung der Straße „Stetweg“ im Nachgang zur Kanalsanierung vor. Analog zu den Investitionsausgaben wurden Beiträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) zur Gegenfinanzierung geplant.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000157 Straßenausbau Gewerbegebiet Wiehlmünden									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.000	100.000	0		0	0	0	121.000	121.000
13 = Summe Auszahlungen	21.000	100.000	0		0	0	0	121.000	121.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	21.000	100.000	0		0	0	0	121.000	121.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Im Zuge des vorgesehenen Ausbaus der Straße zum Gewerbegebiet Wiehlpuhl sind Verbreiterungen in der Einfahrt für den LKW-Verkehr und die Erneuerung der Entwässerungsanlage notwendig.

Ursprünglich war die Umsetzung bereits in den Vorjahren vorgesehen. Aus zeitlichen Engpässen erfolgte für das Haushaltsjahr 2023 eine Neuveranschlagung.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000173 Straßenerneuerung Buschhausener Straße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	45.000		0	0	0	0	45.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	45.000		0	0	0	0	45.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	0	45.000		0	0	0	0	45.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Erneuerung der „Buschhausener Straße“ ist im Nachgang zur Kanalsanierung in Buschhausen und im Rahmen der Erschließung des Baugebietes notwendig.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000174 Straßenerneuerung Thaler Weg									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000		0	0	0	0	50.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	50.000		0	0	0	0	50.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	0	50.000		0	0	0	0	50.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Die Erneuerung des Thaler Weges in Wahlscheid ist aufgrund des Straßenzustandes mit der stark beschädigten Oberflächenschicht dringend erforderlich. Die Maßnahme ist Bestandteil des Wegebauprogramms.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.10 Gemeindestraßen



	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0		0	0	0	-85.000	-85.000
2	- Summe der investiven Auszahlungen	54.912	110.000	120.000		120.000	120.000	120.000	1.506.296	1.986.296
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.912	110.000	120.000		120.000	120.000	120.000	1.421.296	1.901.296

Planerläuterung Maßnahmenplan

An dieser Stelle werden einzelne kleinere Straßenbaumaßnahmen veranschlagt, die eine bestimmte Wertgrenze nicht überschreiten oder die bisher als Unterhaltungsaufwand eingeplant waren aber aufgrund des sich herausstellenden Sanierungsumfanges als Investitionsmaßnahme verbucht werden müssen.

Die Wertgrenze für die Veranschlagung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 4 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung ist in der Haushaltssatzung auf 25.000 € festgelegt.

1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
1.12.10	Gemeindestraßen
1.12.11	Straßenreinigung



<u>Beschreibung</u>	Vergabe und Kontrolle der Reinigungsleistungen. Zur Erledigung der Aufgaben werden teilweise die Dienste des Technischen Betriebes Engelskirchen-Lindlar (TeBEL) in Anspruch genommen
<u>Langfristige Ziele</u>	Die öffentlichen Wege und Fläche sind sauber und verkehrssicher.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Straßenreinigungsgesetz NRW, örtliche Satzungen
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand je Meter

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen**1.12.11 Straßenreinigung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-400	-400	-400	-400	-400
10	= Ordentliche Erträge	0	-400	-400	-400	-400	-400
11	- Personalaufwendungen	9.851	8.900	10.200	10.400	10.600	10.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.540	304.500	304.500	304.500	304.500	304.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	313.391	314.400	315.700	315.900	316.100	316.300
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	313.391	314.000	315.300	315.500	315.700	315.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	313.391	314.000	315.300	315.500	315.700	315.900
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	313.391	314.000	315.300	315.500	315.700	315.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.685	25.693	26.028	25.912	26.178	25.902
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	336.076	339.693	341.328	341.412	341.878	341.802

Planerläuterung Teilergebnisplan

Im Produkt 1.12.11 erfolgt die Veranschlagung für die Straßenreinigung und für den Winterdienst. Dabei werden an dieser Stelle sowohl die satzungsmäßigen als auch die nichtsatzungsgemäßen Aufwendungen gebucht.

In der Gemeinde Engelskirchen besteht die Besonderheit, dass aus Kostengründen (Sach- und Personalaufwand) auf die Erhebung von Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren verzichtet wird. Vielmehr werden die entstandenen Kosten in diesem Bereich über die Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B abgedeckt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen

1.12.11 Straßenreinigung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-400	-400		-400	-400	-400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-400	-400		-400	-400	-400
10	- Personalauszahlungen	8.649	8.900	10.200		10.400	10.600	10.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.508	304.500	304.500		304.500	304.500	304.500
15	- sonstige Auszahlungen	0	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.157	314.400	315.700		315.900	316.100	316.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	263.157	314.000	315.300		315.500	315.700	315.900

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.13 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich:

Andreas Kiel



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.667	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340.801	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.908	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.052	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-29.245	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-401.673	-435.100	-435.100	-435.100	-435.100	-435.100
11	- Personalaufwendungen	68.124	100.900	140.600	143.500	146.400	149.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.181	660.684	707.084	712.084	717.084	722.084
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.079	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
15	- Transferaufwendungen	25.225	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.405	6.933	7.633	7.633	7.633	7.633
17	= Ordentliche Aufwendungen	808.013	808.416	900.216	908.116	916.016	924.016
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	406.340	373.316	465.116	473.016	480.916	488.916
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	406.340	373.316	465.116	473.016	480.916	488.916
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	406.340	373.316	465.116	473.016	480.916	488.916
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	388.031	328.297	322.677	331.711	338.107	339.017
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	794.371	701.614	787.793	804.728	819.023	827.933

Haushaltsplan 2024

1.13 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich:

Andreas Kiel



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-395.676	-426.000	-426.000		-426.000	-426.000	-426.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.908	-9.100	-9.100		-9.100	-9.100	-9.100
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20.725	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-420.309	-435.100	-435.100		-435.100	-435.100	-435.100
10	- Personalauszahlungen	66.663	100.900	140.600		143.500	146.400	149.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	676.704	660.100	706.500		711.500	716.500	721.500
14	- Transferauszahlungen	22.074	21.000	26.000		26.000	26.000	26.000
15	- sonstige Auszahlungen	3.610	4.600	5.300		5.300	5.300	5.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	769.051	786.600	878.400		886.300	894.200	902.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	348.742	351.500	443.300		451.200	459.100	467.100

1.13	Natur- und Landschaftspflege
1.13.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1.13.11	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

<u>Beschreibung</u>	Unterhaltung von Park- und Gartenanlagen, sowie Unterhaltung der Wander- und Reitwege
<u>Langfristige Ziele</u>	Das Ortsbild ist in einem gepflegten und ansprechenden Zustand zu halten.
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher der Gemeinde
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand / m ² , Fläche der Park- und Gartenanlagen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.910	80.500	90.500	90.500	90.500	90.500
15	- Transferaufwendungen	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	105.910	96.500	106.500	106.500	106.500	106.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	105.910	96.500	106.500	106.500	106.500	106.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	105.910	96.500	106.500	106.500	106.500	106.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	105.910	96.500	106.500	106.500	106.500	106.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.483	92.037	90.427	92.496	92.954	93.464
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	268.393	188.537	196.927	198.996	199.454	199.964

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die Mäh- und Schneidarbeiten der Bäume entlang der Wander- und Wirtschaftswege erfasst. Darüber hinaus fallen Kosten für die Baumkontrollen entlang der Straßen und für die Grünflächenunterhaltung der Park- und Brunnenanlagen an.

Zu 15: - Transferaufwendungen

Die Gemeinde Engelskirchen unterstützt jährlich die ortsansässigen Vereine mit einer Zuwendung. Kleine Reparaturen, Bepflanzungen und Instandhaltungen werden von den Vereinen vorgenommen.

Die Höhe der Zuwendung wird jährlich durch den Haupt- und Finanzausschuss beschlossen.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.13 Natur- und Landschaftspflege**

1.13.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.687	80.500	90.500		90.500	90.500	90.500
14	- Transferauszahlungen	16.000	16.000	16.000		16.000	16.000	16.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.687	96.500	106.500		106.500	106.500	106.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	104.687	96.500	106.500		106.500	106.500	106.500

1.13	Natur- und Landschaftspflege
1.13.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1.13.11	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.11 Öffentliche Gewässer, Wasserb. Anlagen

<u>Beschreibung</u>	Bau und Unterhaltung von Wegedurchlässen
<u>Langfristige Ziele</u>	Die wasserbaulichen Anlagen im Straßenbereich sind in einem funktionstüchtigen Zustand.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz
<u>Zielgruppen</u>	Einwohner der Gemeinde
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.11 Öffentliche Gewässer, Wasserb. Anlagen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.460	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-1.460	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.891	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	207.891	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	206.431	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	206.431	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	206.431	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	206.431	233.000	261.400	266.400	271.400	276.400

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Umlagepflichtig für die Beiträge zur Gewässerunterhaltung sind in Anlehnung an § 92 (2) LWG die Gemeinden im seitlichen Einzugsgebiet für die Grundstückseigentümer nach § 92 (1) LWG. Die Beitragslast wird vom Aggerverband nach einem prozentualen Schlüssel verteilt. Der Flächenanteil beträgt 60 %, der Uferlängen- und Oberflächenanteil jeweils 15 % und der Anteil für die Schmutzwassereinleitung 10%.

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.13 Natur- und Landschaftspflege**
1.13.11 Öffentliche Gewässer, Wasserb. Anlagen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.460	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.460	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.891	233.000	261.400		266.400	271.400	276.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.891	233.000	261.400		266.400	271.400	276.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	206.431	233.000	261.400		266.400	271.400	276.400

1.13	Natur- und Landschaftspflege
1.13.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1.13.11	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.12 Friedhofs- und Bestattungswesen**

<u>Beschreibung</u>	<p>Bereitstellung und Vergabe von Reihen- und Wahlgrabstätten für Erd- und Urnenbestattungen, sowie mit Grabkammersystem und von anonymen Urnenreihengrabstätten und Ehrengrabstätten, Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Flächen auf den Friedhöfen, Bereitstellung der Leichenhallen und Friedhofskapellen, Durchführung von Bestattungen und Umbettungen, Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber.</p> <p>Zur Erledigung der Aufgaben werden teilweise die Dienste des Technischen Betriebes Engelskirchen-Lindlar (TeBEL) in Anspruch genommen.</p>
<u>Langfristige Ziele</u>	<p>Bestattungskapazität und Grabstellen stehen in ausreichendem Umfang zur Verfügung. Die Kriegsgräber sind dauerhaft in einem würdigen Zustand erhalten. Die Friedhofsgebühren decken die Kosten zu 100 %.</p>
<u>Ziel Haushaltsjahr 2024</u>	<p>Es erfolgt eine neue rechtssichere Gebührenkalkulation für das Jahr 2024.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	<p>Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz, örtliche Satzungen</p>
<u>Zielgruppen</u>	<p>Einwohnerinnen und Einwohner</p>
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	<p>Aufwand pro Einwohner</p>
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	<p>Kostendeckungsgrad Bestattungswesen in %</p>

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.12 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.667	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340.801	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.608	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.052	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-29.245	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-399.373	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000	-426.000
11	- Personalaufwendungen	67.192	100.900	140.600	143.500	146.400	149.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387.379	340.084	348.084	348.084	348.084	348.084
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.079	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
15	- Transferaufwendungen	9.225	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.251	6.433	7.133	7.133	7.133	7.133
17	= Ordentliche Aufwendungen	492.125	471.316	524.716	527.616	530.516	533.516
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.752	45.316	98.716	101.616	104.516	107.516
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.752	45.316	98.716	101.616	104.516	107.516
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.752	45.316	98.716	101.616	104.516	107.516
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.503	214.650	217.887	218.981	219.337	219.646
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	306.256	259.966	316.603	320.598	323.853	327.162

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 4: - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund der in den Vorjahren entstandenen Fehlbeträge und der Forderung des Gemeindeprüfungsamtes ist eine Neukalkulation und Anpassung der Friedhofsgebühren für 2024 erforderlich. Der Haushaltsansatz wurde aufgrund der aktuellen Gebührenbedarfsberechnung fortgeschrieben.

Es wird in den kommenden Jahren nicht von einer Vollkostendeckung ausgegangen, da die vergangenen Ergebnisse gezeigt haben, dass die Sterbezahlen rückläufig sind und die Bestattungskosten sowie die Unterhaltungsaufwendungen der Friedhöfe stets höher wie kalkuliert ausfielen.

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Da die Gemeinde Engelskirchen mit Ausnahme der Verwaltung kein eigenes Personal im Bestattungswesen beschäftigt, erstattet sie dem Technischen Betrieb Engelskirchen-Lindlar (TeBEL) als AöR die entstehenden Personal- und Sachkosten.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Andreas Kiel

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.12 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-395.676	-426.000	-426.000		-426.000	-426.000	-426.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.608	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20.725	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.009	-426.000	-426.000		-426.000	-426.000	-426.000
10	- Personalauszahlungen	65.701	100.900	140.600		143.500	146.400	149.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	380.126	339.500	347.500		347.500	347.500	347.500
14	- Transferauszahlungen	6.074	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000
15	- sonstige Auszahlungen	1.964	4.100	4.800		4.800	4.800	4.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.866	449.500	502.900		505.800	508.700	511.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	35.856	23.500	76.900		79.800	82.700	85.700

1.13	Natur- und Landschaftspflege
1.13.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
1.13.11	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
1.13.12	Friedhofs- und Bestattungswesen
1.13.13	Land- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Michael Advena**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.13 Land- und Forstwirtschaft**

<u>Beschreibung</u>	Verwaltung und Unterhaltung der Waldbestände, Verkauf von Walderzeugnissen, forstliche Grundstücksangelegenheiten
<u>Langfristige Ziele</u>	Die ökologischen und ökonomischen Funktionen sowie die Naherholungsfunktion des Waldes sind sichergestellt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Forstbetriebsplan des Forstamts
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher der Gemeinde
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand je Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand je ha-Fläche, Gesamtfläche Wald in qm

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.13 Land- und Forstwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-840	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
10	= Ordentliche Erträge	-840	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
11	- Personalaufwendungen	932	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.154	500	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.086	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.246	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.246	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.246	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.045	21.611	14.363	20.234	25.816	25.907
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	13.291	20.111	12.863	18.734	24.316	24.407

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.13 Land- und Forstwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-840	-9.100	-9.100		-9.100	-9.100	-9.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-840	-9.100	-9.100		-9.100	-9.100	-9.100
10	- Personalauszahlungen	962	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	7.100	7.100		7.100	7.100	7.100
15	- sonstige Auszahlungen	1.646	500	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.608	7.600	7.600		7.600	7.600	7.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.768	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.14 Umweltschutz

verantwortlich:

Michael Advena



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-43.000	-43.400	-43.800	-43.800	-44.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-69.100	-153.100	-150.500	-151.900	-153.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-200	-200	-200	-200	-200
10	= Ordentliche Erträge	0	-112.300	-196.700	-194.500	-195.900	-197.500
11	- Personalaufwendungen	90.606	165.600	197.200	201.200	205.300	209.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.559	6.520	27.520	14.520	6.520	6.520
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.165	178.120	330.720	321.720	317.820	322.020
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520

Haushaltsplan 2024

1.14 Umweltschutz

verantwortlich:
Michael Advena



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-43.000	-43.400		-43.800	-43.800	-44.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-69.100	-153.100		-150.500	-151.900	-153.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-200	-200		-200	-200	-200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-112.300	-196.700		-194.500	-195.900	-197.500
10	- Personalauszahlungen	88.939	165.600	197.200		201.200	205.300	209.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000		100.000	100.000	100.000
15	- sonstige Auszahlungen	3.559	6.520	27.520		14.520	6.520	6.520
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.498	172.120	324.720		315.720	311.820	316.020
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	92.498	59.820	128.020		121.220	115.920	118.520
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-52.000	-247.500		-75.000	-84.000	0
23	= investive Einzahlungen	0	-52.000	-247.500		-75.000	-84.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	202.000	495.000		150.000	168.000	0
30	= investive Auszahlungen	0	202.000	495.000		150.000	168.000	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	150.000	247.500		75.000	84.000	0

1.14	Umweltschutz
1.14.10	Umweltschutzmaßnahmen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.14 Umweltschutz**1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen****Beschreibung**

Koordination, Organisation und Durchführung von Aktionen im Umweltbereich, Information der Bevölkerung durch Pressemitteilungen, Broschüren o.ä., Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen im Zusammenhang mit Planfeststellungsverfahren, der Bauleitplanung und anderen Planungsverfahren, Beratung, Stellungnahmen und Veranlassung von Maßnahmen im Rahmen des Immissionsschutzes, einschließlich Bearbeitung von Beschwerden, Beratung von Unternehmen und kommunalen Dienststellen hinsichtlich der Optimierung des Umweltschutzes bei der Aufgabenerfüllung, nachhaltige Sicherung, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft.

Langfristige Ziele

Die Umweltschutzbelange werden in allen Bereichen beachtet. Die Bevölkerung ist für ein umweltgerechtes Verhalten sensibilisiert. Das bestehende Klimaschutzkonzept wird schrittweise umgesetzt.

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Landesimmissionsschutzgesetz, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand je Einwohner,
Anzahl der öffentlichen Solaranlagen

Spezifische Kennzahlen

öffentliche Solarfläche in qm

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Michael Advena

1.14 Umweltschutz

1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-43.000	-43.400	-43.800	-43.800	-44.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-69.100	-153.100	-150.500	-151.900	-153.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	-200	-200	-200	-200	-200
10	= Ordentliche Erträge	0	-112.300	-196.700	-194.500	-195.900	-197.500
11	- Personalaufwendungen	90.606	165.600	197.200	201.200	205.300	209.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.559	6.520	27.520	14.520	6.520	6.520
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.165	178.120	330.720	321.720	317.820	322.020
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	94.165	65.820	134.020	127.220	121.920	124.520

Planerläuterung Teilergebnisplan

Zu 2: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

An dieser Position wurden die Fördermittel aus dem Bereich Klimaschutz (z.B. Förderprogramm „Klimaschutztechnik“) veranschlagt.

Zu 6: - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es erfolgt eine Erstattung der Personal- und Sachkosten für den/die Klimafolgeanpassungsmanager/in durch eine Förderung des Bundes (Fördermittelgeber ZUG) sowie für die beabsichtigten Maßnahmen über das Aktionsprogramm „Klimaschutz im ländlichen Raum auf kommunalen Flächen“.

Zu 11: - Personalaufwendungen

Es sind Personalaufwendungen für die Stelle eines/r Klimafolgeanpassungsmanagers/in eingeplant. Darüber hinaus werden an dieser Position auch die Personalkosten des fest angestellten Klimaschutzmanagers geführt.

Zu 13: - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es ist ein Eigenanteil im Hinblick auf Maßnahmen für den Klimaschutz, die über das Aktionsprogramm „Klimaschutz im ländlichen Raum auf kommunalen Flächen“ abgewickelt werden, in Höhe von 100.000 € jährlich eingeplant worden. Demgegenüber stehen die Kostenerstattungen in Höhe von 80.000 € jährlich durch eine Förderung des Bundes (Fördermittelgeber ZUG).

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.14 Umweltschutz

1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-43.000	-43.400		-43.800	-43.800	-44.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-69.100	-153.100		-150.500	-151.900	-153.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-200	-200		-200	-200	-200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-112.300	-196.700		-194.500	-195.900	-197.500
10	- Personalauszahlungen	88.939	165.600	197.200		201.200	205.300	209.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000		100.000	100.000	100.000
15	- sonstige Auszahlungen	3.559	6.520	27.520		14.520	6.520	6.520
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.498	172.120	324.720		315.720	311.820	316.020
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	92.498	59.820	128.020		121.220	115.920	118.520
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-52.000	-247.500		-75.000	-84.000	0
23	= investive Einzahlungen	0	-52.000	-247.500		-75.000	-84.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	202.000	495.000		150.000	168.000	0
30	= investive Auszahlungen	0	202.000	495.000		150.000	168.000	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	0	150.000	247.500		75.000	84.000	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.14 Umweltschutz

1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000163 Klimaschutzmaßnahmen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	-52.000	0		0	0	0	-52.000	-52.000
6	= Summe Einzahlungen	0	-52.000	0		0	0	0	-52.000	-52.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	52.000	0		0	0	0	52.000	52.000
13	= Summe Auszahlungen	0	52.000	0		0	0	0	52.000	52.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das Land NRW gewährt eine Pauschalförderung für Klimaschutzmaßnahmen. Fördergegenstände sind u.a. Klimaschutz in kommunalen Liegenschaften, Ladeinfrastruktur, Photovoltaikanlagen sowie der Ausbau des Radwegenetzes. Vorgesehen ist zunächst die Umrüstung von hochwattigen Beleuchtungseinheiten der Straßenbeleuchtung auf LED-Technologie, im Anschluss soll die Hallenbeleuchtung der Turnhallen der Grundschulen Engelskirchen und Loope erneuert werden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Michael Advena

1.14 Umweltschutz**1.14.10 Umweltschutzmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000172 PV-Anlagen an gemeindlichen Gebäuden										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-247.500		-75.000	-84.000	0	0	-406.500
6	= Summe Einzahlungen	0	0	-247.500		-75.000	-84.000	0	0	-406.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	495.000		150.000	168.000	0	150.000	963.000
13	= Summe Auszahlungen	0	150.000	495.000		150.000	168.000	0	150.000	963.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	150.000	247.500		75.000	84.000	0	150.000	556.500

Planerläuterung Maßnahmenplan

Für den ersten Ausbau von Photovoltaik-Anlagen auf öffentlichen Gebäuden sind Investitionen an der Grundschule Engelskirchen (345 T€) am Feuerwehrgerätehaus Loope (45 T€) und an der Grundschule Schnellenbach (105 T€) vorgesehen. Diese sind nach einer Wirtschaftlichkeitsanalyse der gemeindeeigenen Liegenschaften ausgemacht worden, da hier nur geringfügige Eingriffe in die Bausubstanz erforderlich sind, und die Dächer noch gut intakt sind, um eine Photovoltaik-Anlage zu installieren. Darüber hinaus sind auch die Amortisationszeiten als günstig anzusehen.

Im Jahr 2025 sind PV-Anlagen am Feuerwehrgerätehaus Osberghausen (20 T€) und am Rathaus Engelskirchen (130T€) vorgesehen. In der Grundschule Loope (118 T€) und am Dach des „Neuen Wollagers“ (50 T€) ist die Installation von Solaranlagen im Jahr 2026 eingeplant.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

verantwortlich:

Dr. Gero Karthaus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
3	+ Sonstige Transfererträge	-6.833	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.080	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-254	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
10	= Ordentliche Erträge	-14.166	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
11	- Personalaufwendungen	16.879	66.900	95.600	97.500	99.400	101.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.774	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	1.100	1.100	1.100	76.100	181.100
15	- Transferaufwendungen	38.804	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.556	3.900	14.100	4.100	4.100	4.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	106.012	84.500	123.400	115.300	192.200	299.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	91.846	71.500	110.400	102.300	179.200	286.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	91.846	71.500	110.400	102.300	179.200	286.100
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	91.846	71.500	110.400	102.300	179.200	286.100
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	91.846	71.500	110.400	102.300	179.200	286.100

Haushaltsplan 2024

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Verantwortlich:

Dr. Gero Karthaus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.080	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-254	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.000	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.334	-13.000	-13.000		-13.000	-13.000	-13.000
10	- Personalauszahlungen	18.108	66.900	95.600		97.500	99.400	101.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.774	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000
14	- Transferauszahlungen	5.100	6.600	6.600		6.600	6.600	6.600
15	- sonstige Auszahlungen	46.556	3.900	14.100		4.100	4.100	4.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.537	83.400	122.300		114.200	116.100	118.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	54.204	70.400	109.300		101.200	103.100	105.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-2.450.000		-3.200.000	-1.170.000	0
23	= investive Einzahlungen	0	0	-2.450.000		-3.200.000	-1.170.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	4.390.000		5.100.000	1.300.000	0
30	= investive Auszahlungen	0	0	4.390.000		5.100.000	1.300.000	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	0	1.940.000		1.900.000	130.000	0

1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
1.15.10	Wirtschaftsförderung
1.15.11	Wochenmarkt
1.15.12	Tourismus

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dr. Gero Karthaus

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.15.10 Wirtschaftsförderung****Beschreibung**

Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe, Beratung über Förderprogramme, Bereitstellung und Vermittlung neuer Gewerbeflächen, regionale und interkommunale Zusammenarbeit, Beteiligung an der GTC Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH, Verpachtung von Reklameflächen für Plakatanschlüsse, Beteiligung an der Volksbank Oberberg eG, Präsentation der Gewerbebetriebe, Informationen der Einwohnerinnen und Einwohner.

Langfristige Ziele

Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde, Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze, Pflege und Verbesserung der Kontakte zwischen Wirtschaft und Verwaltung.

Zielgruppen

Vereine, Firmen, Einwohnerinnen und Einwohner, Werbeagenturen, Gewerbebetriebe

Allgemeine Kennzahlen

Aufwand / Einwohner, Zahl der Arbeitsplätze / Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dr. Gero Karthaus

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.10 Wirtschaftsförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
3	+ Sonstige Transfererträge	-6.833	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-6.833	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.999	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	33.704	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	936	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.639	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	29.806	-500	-500	-500	-500	-500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	29.806	-500	-500	-500	-500	-500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	29.806	-500	-500	-500	-500	-500
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	29.806	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2024

Verantwortlich:
Dr. Gero Karthaus

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.10 Wirtschaftsförderung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.999	0	0		0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
15	- sonstige Auszahlungen	936	0	0		0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.935	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.935	-500	-500		-500	-500	-500

1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
1.15.10	Wirtschaftsförderung
1.15.11	Wochenmarkt
1.15.12	Tourismus

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.15.11 Wochenmarkt**

<u>Beschreibung</u>	Festsetzung von Märkten und Veranstaltungen, Überwachung der Märkte und Veranstaltungen, Marktaufsicht (Wochenmarkt)
<u>Langfristige Ziele</u>	Schutz der Marktbesucher, der Nachbarn, der Veranstaltungsfläche sowie Förderung des Marktgeschehens
<u>Ziele Haushaltsjahr 2024</u>	Der Wochenmarkt wird durch zusätzliche Stände und begleitende Veranstaltungen attraktiver.
<u>Zielgruppen</u>	Marktbesucher, Nachbarn der Veranstaltungsflächen, Gewerbetreibende
<u>Allgemeine Kennzahl</u>	Aufwand pro Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.11 Wochenmarkt



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.080	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.300	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-7.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200

Haushaltsplan 2024

Verantwortlich:
Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.11 Wochenmarkt



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.080	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.300	-11.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.700	4.700		4.700	4.700	4.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	4.700	4.700		4.700	4.700	4.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.300	-6.300	-6.300		-6.300	-6.300	-6.300

1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
1.15.10	Wirtschaftsförderung
1.15.11	Wochenmarkt
1.15.12	Tourismus

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.15.12 Tourismus**

<u>Beschreibung</u>	Unterstützung bei der örtlichen Fremdenverkehrsförderung, Öffentlichkeitsarbeit
<u>Langfristige Ziele</u>	Steigerung des Bekanntheitsgrades der Gemeinde Engelskirchen. Der Bestand der Aggertalhöhle ist gesichert. Das Projekt Höhlenerlebniszentrum wird weiterverfolgt.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Leistung im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung
<u>Zielgruppen</u>	Interessierte und Besucher aus dem In- und Ausland, Dienstleistungsbetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen, Höhlenführerin als Betreiberin
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Aufwand pro Besucher der Aggertalhöhle

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.12 Tourismus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-34	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	16.879	66.900	95.600	97.500	99.400	101.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	75.000	180.000
15	- Transferaufwendungen	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.620	3.900	14.100	4.100	4.100	4.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.373	77.200	116.100	108.000	184.900	291.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	69.340	77.200	116.100	108.000	184.900	291.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	69.340	77.200	116.100	108.000	184.900	291.800
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	69.340	77.200	116.100	108.000	184.900	291.800
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	69.340	77.200	116.100	108.000	184.900	291.800

Planerläuterung Teilergebnisplan**Zu 11: - Personalaufwendungen**

Im Bereich des Tourismus sollen die Aktivitäten und Angebote in der Gemeinde Engelskirchen weiter ausgebaut werden. Hierfür sind die Stellenanteile angepasst worden.

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

An dieser Stelle wurde der Eigenanteil im Projekt „Gesundheitslandschaft im südlichen Bergischen RheinLand“ in Höhe von 10.000 € zusätzlich aufgenommen. Es handelt sich um ein Vorhaben im Rahmen des REGIONALE 2025-Projektes.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.12 Tourismus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.000	0	0		0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.034	0	0		0	0	0
10	- Personalauszahlungen	18.108	66.900	95.600		97.500	99.400	101.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
14	- Transferauszahlungen	5.100	5.100	5.100		5.100	5.100	5.100
15	- sonstige Auszahlungen	45.620	3.900	14.100		4.100	4.100	4.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.602	77.200	116.100		108.000	109.900	111.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	58.568	77.200	116.100		108.000	109.900	111.800
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-2.450.000		-3.200.000	-1.170.000	0
23	= investive Einzahlungen	0	0	-2.450.000		-3.200.000	-1.170.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	4.390.000		5.100.000	1.300.000	0
30	= investive Auszahlungen	0	0	4.390.000		5.100.000	1.300.000	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	0	0	1.940.000		1.900.000	130.000	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.12 Tourismus



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000176 Bahnhof Runderoth Hotel & Gastronomie									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-650.000		-500.000	0	0	0	-1.150.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	-650.000		-500.000	0	0	0	-1.150.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.390.000		2.100.000	0	0	0	4.490.000
13 = Summe Auszahlungen	0	0	2.390.000		2.100.000	0	0	0	4.490.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	1.740.000		1.600.000	0	0	0	3.340.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Das in den vergangenen Jahren mehr oder weniger dem Verfall überlassene Gebäude des Bahnhofes Runderoth soll im Rahmen der Gemeindentwicklung und der Stärkung des Ortskernes sowie der Unterstützung des Tourismus baulich in ein Hotel und Gastronomiebetrieb umgewandelt werden. Damit erfolgt neben der Attraktivitätssteigerung des Ortskerns Runderoth eine deutliche Aufwertung des Bahnhofsumfeldes. Neben dem Ankauf des Gebäudes und der Grundstücke entstehen Baukosten in Höhe von rd. 4,1 Mio. €, die auf die Jahre 2024 bis 2025 aufgeteilt wurden.

Durch die Schaffung eines „Betriebes gewerblicher Art“ erfolgt auf der Einnahmeseite eine sogenannte Erstattung der Umsatzsteuer im Rahmen der Vorsteuerverrechnung. Darüber hinaus werden im Rahmen der Sanierungsmaßnahmen Tilgungszuschüsse einkalkuliert.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Guido Lemmer

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.12 Tourismus



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000177 Höhlenerlebniszentrum HEZ										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-1.800.000		-2.700.000	-1.170.000	0	0	-5.670.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	-1.800.000		-2.700.000	-1.170.000	0	0	-5.670.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.000.000		3.000.000	1.300.000	0	0	6.300.000
13	= Summe Auszahlungen	0	0	2.000.000		3.000.000	1.300.000	0	0	6.300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0	0	200.000		300.000	130.000	0	0	630.000

Planerläuterung Maßnahmenplan

Mit der Entdeckung des Eingangs und des Weges in das „Windloch“ haben die Forscher des Vereins Kluterthöhle e.V. am Mühlenberg in Ränderoth ein besonderes unterirdisches Reich mit außergewöhnlichen Kristallen, Kalkgebilden und beeindruckenden Hohlräumen von ungeahnten Dimensionen vorgefunden, das von Menschen noch nie betreten wurde. Nach den ersten Vermessungen stand fest, dass das Windloch mit mehr als 8.000 Metern Länge die weitaus größte Höhle Nordrhein-Westfalens und sogar zur größten deutschlandweit gehört.

Da die Höhle bisher vollständig unzerstört ist und daher einen hervorragenden nationalen Wert besitzt, soll sie nicht für die Öffentlichkeit zugänglich gemacht werden. Vielmehr ist beabsichtigt, durch ein geplantes Höhlenerlebniszentrum mit innovativen medialen Möglichkeiten, hochwertigen didaktischen Ansprüchen, moderner Gebäudetechnik und dem Zugang zur bestehenden Aggertalhöhle eine heimatbezogene Bildungs- und Erlebnisqualität zu erreichen, die weit über Nordrhein-Westfalen hinaus Bedeutung erlangen kann.

Das Projekt „Höhlenerlebniszentrum“ wird durch Wirtschaftsministerium NRW, Oberbergischer Kreis, Geologische Dienste NRW, Naturpark Bergisches Land, „Das Bergische“ und „Bergbau-Museum Bochum“ begleitet und unterstützt.

Haushaltsplan 2024

1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Verantwortlich:

1.15.12 Tourismus

Guido Lemmer



Die Kosten für das Herrichten und Erschließen, die Bauwerk-Baukonstruktionen, das Bauwerk „Technische Anlagen“, die Außenanlagen und die Ausstattung sowie Kunstwerke belaufen sich in der Summer auf 6,3 Mio. €. Die Förderquote liegt aufgrund der touristischen Bedeutung und Attraktion bei 90 %.

Der Betrieb des Höhlenerlebnis zentrums soll durch die Gemeinde Engelskirchen erfolgen mit fachlicher Unterstützung durch den Verein Kluterthöhle e.V.. Es ist geplant 3 bis 4 flexibel einsetzbare Höhlenführer*innen zu beschäftigen. Zwei Servicekräfte sollen sich um die Ausgabe der Eintrittskarten und der Virtual-Reality-Brillen kümmern. Die Betriebskosten sollen durch Eintrittsgelder gedeckt werden.

Haushalt	1.01	Innere Verwaltung
	1.02	Sicherheit und Ordnung
	1.03	Schulträgeraufgaben
	1.04	Kultur und Wissenschaft
	1.05	Soziale Leistungen
	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	1.07	Gesundheitsdienste
	1.08	Sportförderung
	1.09	Räumliche Planung und Entwicklung
	1.10	Bauen und Wohnen
	1.11	Ver- und Entsorgung
	1.12	Verkehrsflächen und -anlagen
	1.13	Natur- und Landschaftspflege
	1.14	Umweltschutz
	1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

1.16 Allgemeine Finanzen

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-36.980.621	-36.806.665	-38.184.295	-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-673.482	-248.500	-897.996	-689.085	-713.742	-733.734
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-141.218	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
10	= Ordentliche Erträge	-37.795.321	-37.100.165	-39.127.291	-40.935.361	-42.363.008	-44.337.325
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	20.883.279	22.533.595	22.899.702	24.947.846	26.081.783	26.865.870
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	479.742	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.363.020	22.568.795	22.934.902	24.983.046	26.116.983	26.901.070
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.432.301	-14.531.370	-16.192.389	-15.952.315	-16.246.025	-17.436.255
19	+ Finanzerträge	-9.222	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	507.353	845.200	1.941.300	1.738.100	1.512.700	1.277.800
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	498.131	818.500	1.914.600	1.711.400	1.486.000	1.251.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.934.170	-13.712.870	-14.277.789	-14.240.915	-14.760.025	-16.185.155
23	+ Außerordentliche Erträge	0	-513.845	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	-513.845	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.934.170	-14.226.715	-14.277.789	-14.240.915	-14.760.025	-16.185.155
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.934.170	-14.226.715	-14.277.789	-14.240.915	-14.760.025	-16.185.155

Haushaltsplan 2024

1.16 Allgemeine Finanzen

verantwortlich:
Franziska Mollerus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-35.377.863	-36.806.665	-38.184.295		-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-702.604	-248.500	-897.996		-689.085	-713.742	-733.734
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.283	-558.845	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.872	-26.700	-26.700		-26.700	-26.700	-26.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.076.056	-37.640.710	-39.153.991		-40.962.061	-42.389.708	-44.364.025
10	- Personalauszahlungen	4.738	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200		200	200	200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	487.132	845.200	1.941.300		1.738.100	1.512.700	1.277.800
14	- Transferauszahlungen	21.935.699	22.533.595	22.899.702		24.947.846	26.081.783	26.865.870
15	- sonstige Auszahlungen	94.238	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.521.807	23.413.995	24.876.202		26.721.146	27.629.683	28.178.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.554.250	-14.226.715	-14.277.789		-14.240.915	-14.760.025	-16.185.155
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.327.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-1.050.000	0	0		0	0	0
23	= investive Einzahlungen	-2.377.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	1.800.000	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	1.800.000	0	0		0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-577.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200
35	= Auszahlungen für die Tilgung	2.569.145	2.691.600	2.751.200		2.754.500	2.710.400	1.969.900

1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
1.16.11	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

<u>Beschreibung</u>	Erhebung der Gemeindesteuern einschließlich Vollverzinsung, Inanspruchnahme des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, Inanspruchnahme der Schlüsselzuweisungen und sonstiger Zuweisungen des Landes, Leistung der Gewerbesteuerumlage und der Kreisumlage.
<u>Langfristige Ziele</u>	Planung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen, Sicherstellung der Liquidität der Gemeinde, rechtzeitige Leistung der von der Gemeinde an andere Körperschaften abzuführenden Gelder.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW
<u>Zielgruppen</u>	Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Verwaltung der Gemeinde, Land NRW, Oberbergischer Kreis
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Steuerquote, Zuwendungsquote, Grundsteuereinnahme je EW, Schlüsselzuweisungen je EW, Allgemeine Kreisumlage je EW, Kreisumlage Jugendamt je EW

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-36.980.621	-36.806.665	-38.184.295	-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-673.482	-248.500	-897.996	-689.085	-713.742	-733.734
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-104.260	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	-37.758.364	-37.060.165	-39.087.291	-40.895.361	-42.323.008	-44.297.325
15	- Transferaufwendungen	20.883.279	22.533.595	22.899.702	24.947.846	26.081.783	26.865.870
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	443.124	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.326.403	22.553.595	22.919.702	24.967.846	26.101.783	26.885.870
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.431.961	-14.506.570	-16.167.589	-15.927.515	-16.221.225	-17.411.455
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.431.961	-14.506.570	-16.167.589	-15.927.515	-16.221.225	-17.411.455
23	+ Außerordentliche Erträge	0	-513.845	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	-513.845	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.431.961	-15.020.415	-16.167.589	-15.927.515	-16.221.225	-17.411.455
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-16.431.961	-15.020.415	-16.167.589	-15.927.515	-16.221.225	-17.411.455

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Planerläuterung Maßnahmenplan

Zu 1: Steuern und ähnlichen Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€						
Ergebnisplan							
Grundsteuer A	51	58	48	49	54	55	58
Hebesatz	469%	469%	469%	469%	517%	517%	542%
Orientierungsdaten				1,20%	1,20%	1,20%	1,10%
Grundsteuer B	3.930	4.052	4.090	4.139	4.488	4.538	4.797
Hebesatz	650%	650%	650%	650%	698%	698%	732%
Orientierungsdaten				1,20%	1,20%	1,20%	1,00%
Gewerbsteuer	19.299	18.251	17.590	18.118	18.808	19.367	20.383
Hebesatz	499%	499%	499%	499%	503%	503%	515%
Orientierungsdaten				3,40%	6,70%	4,80%	3,10%
Gewerbsteuerumlage	1.154	1.198	1.234	1.271	1.309	1.348	1.385
Umlagesatz			35%	35%	35%	35%	35%
Erhöhungsbetrag Gewerbsteuerumlage	0						
Umlagesatz			0%	0%	0%	0%	0%
Einkommensteuer	10.566	11.150	11.451	12.081	12.915	13.625	14.225
Orientierungsdaten				5,50%	6,90%	5,50%	4,40%
Umsatzsteuer	2.456	2.209	2.315	2.427	2.497	2.544	2.593
Orientierungsdaten				4,80%	2,90%	1,90%	1,90%

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan							
Vergnügungssteuer	40	63	72	72	72	72	72
Orientierungsdaten				0%	0%	0%	0%
Hundesteuer	133	136	135	135	135	135	135
Orientierungsdaten				0%	0%	0%	0%
Kompensation Familienleistungsausgleich	847	1.072	1.211	1.165	1.233	1.268	1.297
Orientierungsdaten				-3,80%	5,90%	2,80%	2,30%

Zu 2 und 7: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen / Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan							
Schlüsselzuweisungen	0	0	0	649	440	465	485
Orientierungsdaten				0,90%	4,50%	5,60%	4,30%
Landeszuweisung Härteausgleich Abwassergebühren	33	0	0	0	0	0	0
Orientierungsdaten				0%	0%	0%	0%
Weiterleitung Härteausgleich Abwassergebühren	33	0	0	0	0	0	0
Orientierungsdaten				0%	0%	0%	0%

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan							
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	205	249	249	249	249	249	249

Das Land NRW erstattet den Städten und Gemeinden über das Gemeindefinanzierungsgesetz eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale (Sachkonto 412100).

Zu 14: - Bilanzielle Abschreibungen

Ab dem Planjahr 2026 sollte unter der Position „Sonstige AfA“ die Covid-19-Isolierung über 50 Jahre linear abgeschrieben werden. Die Gemeinde Engelskirchen hat keinen außerordentlichen Betrag für die Pandemiebelastung und die Belastungen aus den Folgen des Ukrainekrieges eingebucht. Infolgedessen entfällt die Abschreibung.

Bezeichnung	Nutzungs- dauer	Planung			
		2024	2025	2026	2027
		T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan					
AfA Covid-19 Belastungen	50 Jahre	-	-	-	-

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Franziska Mollerus**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

**Zu 15: - Transferaufwendungen**

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€						
Ergebnisplan							
Gewerbsteuerumlage	1.154	1.198	1.234	1.271	1.309	1.348	1.385
Umlagesatz			35%	35%	35%	35%	35%
Erhöhungsbetrag Gewerbsteuerumlage	0						
Umlagesatz			0%	0%	0%	0%	0%
Kreisumlage	20.266	20.445	21.299	21.629	23.639	24.734	25.481
OBK-Finanzplanung Stand: 08.12.2022							

Zu 16: - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan							
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	92	18	20	20	20	20	20

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-35.377.863	-36.806.665	-38.184.295		-40.201.276	-41.604.266	-43.558.591
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-702.604	-248.500	-897.996		-689.085	-713.742	-733.734
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	-518.845	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.080.467	-37.574.010	-39.087.291		-40.895.361	-42.323.008	-44.297.325
14	- Transferauszahlungen	21.935.699	22.533.595	22.899.702		24.947.846	26.081.783	26.865.870
15	- sonstige Auszahlungen	24.174	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.959.872	22.553.595	22.919.702		24.967.846	26.101.783	26.885.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.120.595	-15.020.415	-16.167.589		-15.927.515	-16.221.225	-17.411.455
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.327.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	1.800.000	0	0		0	0	0
23	= investive Einzahlungen	472.817	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	472.817	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200

Haushaltsplan 2024verantwortlich:
Franziska Mollerus**1.16 Allgemeine Finanzen**

1.16.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000033 Allgemeine Investitionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.327.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200	-2.769.283	-8.697.355
6	= Summe Einzahlungen	-1.327.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200	-2.769.283	-8.697.355
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-1.327.183	-1.442.100	-1.459.972		-1.474.600	-1.489.300	-1.504.200	-2.769.283	-8.697.355

Planerläuterung Maßnahmenplan

Während die Schlüsselzuweisungen als allgemeine Deckungsmittel bereitgestellt werden, erhalten die Gemeinden vom Land auch im laufenden Jahr aus dem Steuerverbund pauschale Mittel für investive Maßnahmen, die insoweit auch investiv zu veranschlagen und zu verausgaben sind.

Diese Zuweisungen werden - anders als die Schlüsselzuweisungen - finanzkraftunabhängig verteilt. Sie sollen den Kommunen Spielräume für eigenverantwortliche Investitionstätigkeiten eröffnen und kommunale Investitionen fördern. Der Haushaltsansatz wurde entsprechend der Proberechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz fortgeschrieben.

1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
1.16.11	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.11 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

<u>Beschreibung</u>	Bewirtschaftung von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung, Investitionsrechnung
<u>Langfristige Ziele</u>	Die Ausgaben für Investitionen sind durch die Einnahmen abgedeckt. Sicherstellung der Liquidität der Gemeinde. Rechtzeitige Leistung des Schuldendienstes. Kontinuierlicher Abbau der Verschuldung.
<u>Ziel Haushaltsjahr 2024</u>	Das Volumen der Kassenkredite wird nur in Höhe entstehender Fehlbeträge erhöht.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW
<u>Zielgruppen</u>	Verwaltung der Gemeinde, Banken und Sparkassen
<u>Allgemeine Kennzahlen</u>	Aufwand pro Einwohner
<u>Spezifische Kennzahlen</u>	Durchschnittsverzinsung für Investitionskredite und Liquiditätskredite, Zinslastquote (Verhältnis Finanzaufwendungen zu ordentlichen Aufwendungen)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.11 Sonstige allg. Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-36.957	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
10	= Ordentliche Erträge	-36.957	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.618	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.618	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340	-24.800	-24.800	-24.800	-24.800	-24.800
19	+ Finanzerträge	-9.222	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	507.353	845.200	1.941.300	1.738.100	1.512.700	1.277.800
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	498.131	818.500	1.914.600	1.711.400	1.486.000	1.251.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	497.791	793.700	1.889.800	1.686.600	1.461.200	1.226.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	497.791	793.700	1.889.800	1.686.600	1.461.200	1.226.300
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	497.791	793.700	1.889.800	1.686.600	1.461.200	1.226.300

Zu 2 und 7: - Zuwendungen und allgemeine Umlagen / Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Hochrechnung	Planung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisplan							
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	92	18	20	20	20	20	20

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:
Franziska Mollerus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.11 Sonstige allg. Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.283	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.872	-26.700	-26.700		-26.700	-26.700	-26.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.410	-66.700	-66.700		-66.700	-66.700	-66.700
10	- Personalauszahlungen	4.738	0	0		0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200		200	200	200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	487.132	845.200	1.941.300		1.738.100	1.512.700	1.277.800
15	- sonstige Auszahlungen	70.065	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.935	860.400	1.956.500		1.753.300	1.527.900	1.293.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	566.345	793.700	1.889.800		1.686.600	1.461.200	1.226.300
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-2.850.000	0	0		0	0	0
23	= investive Einzahlungen	-2.850.000	0	0		0	0	0
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	1.800.000	0	0		0	0	0
30	= investive Auszahlungen	1.800.000	0	0		0	0	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-1.050.000	0	0		0	0	0
35	= Auszahlungen für die Tilgung	2.569.145	2.691.600	2.751.200		2.754.500	2.710.400	1.969.900

Stellenplan 2024

Stellenplan 2024
Teil A: Beamte
Gemeindeverwaltung

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
<u>Wahlbeamte/-beamtinnen</u>						
Bürgermeister/in	B 4	1	1	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u>						
Verwaltungsdirektor/in	A 15	1	0	1	1	1 Stelle Altersteilzeit
Oberverwaltungsrat/rätin	A 14	2	0	2	2	1 Stelle Altersteilzeit
Verwaltungsrat/rätin	A 13	0	0	0	0	
Amtsrat/rätin	A 12	1	0	1	1	
Amtmann/Amtfrau	A 11	1	0	1	1	
Oberinspektor/in	A 10	0	0	0	0	
Inspektor/in	A 9	1	0	1	1	Amtszulage Anlage IX
<u>Laufbahngruppe 1</u>						
Amtsinspektor/in	A 9	0	0	0	0	
Insgesamt		7	1	7	7	

Stellenplan 2024
Teil B: Tariflich Beschäftigte
I. Gemeindeverwaltung

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
15 Ü	0	0	0	
15	1	1	0	
14	0	0	0	
13	0	0	0	
12	6	6	6	1 Stelle Altersteilzeit
11	5	5	5	1 Stelle Altersteilzeit
10	11	10	10	1 zusätzliche Stelle
9c	7	7	6	
9b	1	1	1	
9a	11	11	10	1 Stelle Altersteilzeit
8	9	9	9	
7	12	12	11	
6	8	8	8	
5	4	3	3	1 zusätzliche Stelle
4	0	0	0	
3	0	0	0	
2Ü	0	0	0	
2	0	0	0	
1	0	0	0	
S9	1	1	1	
S11b	1	1	1	
Insgesamt:	77	75	71	

Stellenplan 2024
Teil B: Tariflich Beschäftigte
 II. Eigenbetrieb Abwasser

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
15 Ü	0	0	0	
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	1	1	1	
12	0	0	0	
11	1	1	1	
10	2	2	2	
9c	0	0	0	
9b	1	1	1	
9a	0	0	0	
9	0	0	0	
8	0	0	0	
7	0	0	0	
6	0	0	0	
5	0	0	0	
4	0	0	0	
3	0	0	0	
2Ü	0	0	0	
2	0	0	0	
1	0	0	0	
Insgesamt:	5	5	5	

Stellenübersicht 2024

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produktbereich / Bezeichnung	Wahlbeamte/ -beamtinnen	Laufbahngruppe 2							Laufbahn- gruppe 1		Erläuterungen
		A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	
	B 4										
1.01 Innere Verwaltung	1		2		1	1				1	1 A 9 Amtszulage Anlage IX 1 A 14 Altersteilzeit Arbeitsphase
1.02 Sicherheit und Ordnung		1									1 A 15 Altersteilzeit Arbeitsphase
1.03 Schulträgeraufgaben											
1.04 Kultur und Wissenschaft											
1.05 Soziale Leistungen											
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe											
1.08 Sportförderung											
1.09 Räumliche Planung und Entwicklung											
1.10 Bauen und Wohnen											
1.11 Ver- und Entsorgung											
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen											
1.13 Natur- und Landschaftspflege											
1.14 Umweltschutz											
1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus											
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft											
Insgesamt	1	1	2	0	1	1	0	0	1	0	

Stellenübersicht 2024
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 Tariflich Beschäftigte

Produktbereiche / Bezeichnung	Entgeltgruppe																		Bemerkungen
	15 Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S9	S11b	
1.01 Innere Verwaltung					2	3	2	1		7	2	1	7						2 Stellen Altersteilzeit
1.02 Sicherheit und Ordnung					1		2	3		1	6	1	1						
1.03 Schulträgeraufgaben								1		1		5		1					
1.04 Kultur und Wissenschaft																			
1.05 Soziale Leistungen						1	1	2		2				2			1	1	1 Stelle Altersteilzeit EG 11 2 zusätzliche Stellen (EG 10/ EG 5)
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																			
1.08 Sportförderung											1	3							
1.09 Räumliche Planung und Entwicklung					1		1												
1.10 Bauen und Wohnen						1	5			0									
1.11 Ver- und Entsorgung																			
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen		1							1			2		1					
1.13 Natur- und Landschaftspflege																			
1.14 Umweltschutz					2														
1.15 Wirtschaftsförderung und Tourismus																			
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft																			
Insgesamt	0	1	0	0	6	5	11	7	1	11	9	12	8	4	0	0	1	1	

Stellenübersicht 2024
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
 Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	4	4	
Fachinformatiker/-in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	
		6	6	

Anlage - Übersicht der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekrieges folgenden Belastungen

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis vorl. 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erläuterungen
Isolierung Mindererträge und Mehraufwendungen - Folgen COVID-19 Pandemie									
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	869.037	695.256	397.450	397.042	0	0	0	Steuerausfälle
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-1.704.090	0	-424.917	0	0	0	0	§3 Sonderhilfengesetz Stärkungspakt, Coronapauschale Krisenbewältigung
Mindererträge		-835.053	695.256	-27.467	397.042	0	0	0	
1.01.10	Verwaltungssteuerung u. Service	43.264	11.127	3.623	3.338				Beschaffung Hygieneartikel, Mund-Nase-Masken, Personalkosten
1.01.11	Zentrale Dienste	71.284	52.160	37.903	22.136				Personalkosten (lt. Aufwand 2020-2022), Mund-Nase-Masken
1.01.12	Immobilienmanagement	18.282	89.603	40.023	86.433				Reinigungs- und Hygienekosten (lt. 2020-2022), Personalkosten
1.01	Innere Verwaltung	132.830	152.890	81.548	111.907	0	0	0	
1.02.10	Statistik und Wahlen	8.726	10.860	1.979	7.202				Beschaffung von Mund-Nase-Masken und Hinweisschilder für Kommunalwahl, Personalkosten
1.02.11	Allg. Sicherheit und Ordnung	49.984	40.943	6.836	12.283				Personalaufwand lt. Aufwand 2020-2022, Personalgestellung TeBEL AöR
1.02.14	Brandschutz u. Katastrophjen	18.359	1.051	1.173	476				Beschaffung von Mund-Nase-Masken
1.02	Sicherheit und Ordnung	77.069	52.854	9.988	19.961	0	0	0	
1.03.10	Grundschulen	83.274	87.737	40.486	73.388				Artikel Hygienemaßnahmen, Mund-Nase-Masken, Personalkosten
1.03.13	Gymnasium	51.238	70.244	52.336	69.727				Artikel Hygienemaßnahmen, Mund-Nase-Masken, Personalkosten
1.03.18	Sekundarschule	17.418	20.638	23.604	17.541				Artikel Hygienemaßnahmen, Mund-Nase-Masken
1.03	Schulträgeraufgaben	151.930	178.619	116.426	160.655	0	0	0	
Zwischensumme Mehraufwendungen		361.829	384.364	207.962	292.523	0	0	0	

Anlage - Übersicht der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekrieges folgenden Belastungen

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis vorl. 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erläuterungen
Übertrag Mehraufwendungen		361.829	384.364	207.962	292.523	0	0	0	
1.05.10	Grundversorgung SGB XII	3.519	3.593	21.119	1.078				Hygienemaßnahmen (Seife, Desinfektionsmittel)
1.05.15	Sonstige soziale Leistungen	11.546	9.169	19.271	3.010				Quarantäneinkäufe
1.05	Soziale Leistungen	15.065	12.762	40.390	4.088	0	0	0	
1.06.10	Jugendarbeit	2.500	21.000	0	22.050				Bildungs- u. Betreuungsangebote
1.06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	2.500	21.000	0	22.050	0	0	0	
1.13.12	Friedhofs- u. Bestattungswesen	2.504	1.193	0	358				Sonder-Hygienerreinigung
1.13	Natur- und Landschaftspflege	2.504	1.193	0	358	0	0	0	
1.15.12	Tourismus	2.757	2.812	0	844				Absperrpfosten f. Sicherheitsabstand
1.15	Wirtschaftsförderung u. Tourismus	2.757	2.812	0	844	0	0	0	
1.16.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	0	16.952	0	0		0	0	
1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	16.952	0	0	0	0	0	
Mehraufwendungen		384.655	439.082	248.352	319.863	0	0	0	
Summe der COVID-19 Belastungen		-450.398	1.134.339	220.885	716.905	0	0	0	

Anlage - Übersicht der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekrieges folgenden Belastungen

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis vorl. 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erläuterungen
Übertrag Summe COVID-19 Belastungen		-450.398	1.134.339	220.885	716.905	0	0	0	
Isolierung Mindererträge und Mehraufwendungen - Folgen Ukrainekrieg									
1.05.12	Leistungen f. Asylbewerber			-517.263					Tranchenzahlungen Land f. Ukraine-Flüchtlinge
1.16.10	Kostenerstattung								
Mindererträge		0	0	-517.263	0	0	0	0	
1.01.12	Immobilienmanagement			149.546	517.300	0	0	0	Energiekosten (Strom, Gas, Pellets usw.)
1.03.15	Schülerbeförderung			38.700	38.700	0	0	0	Anstieg Kraftstoffpreise
1.05.12	Leistungen f. Asylbewerber			0	0	0	0	0	Betreuung Ukraine-Flüchtlinge
1.05.13	Soziale Einrichtungen			187.931	120.000	0	0	0	zus. Kosten Wohnraum, Personalkosten
1.12.11	Verkehrsflächen und Anlagen			76.700	76.700	0	0	0	Straßenbeleuchtung
Mehraufwendungen		0	0	452.877	752.700	0	0	0	
Summe der Ukrainekrieg Belastungen		0	0	-64.386	752.700	0	0	0	
Summe isolierfähiger Belastungen		-450.398	1.134.339	156.499	1.469.605	0	0	0	
Direkter Ausgleich durch Überschüsse Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit		0	1.134.339	156.499	955.760	0	0	0	
	Ergebnisaußwirkung/ Außerordentlicher Ertrag (Zeile 23 Ergebnisplan)	0	0	0	513.845	0	0	0	Ab 2026 = Abschreibung Bilanzierungshilfe über 50 Jahre

Summe der Bilanzierungshilfe für Belastungen aus der COVID-19-Pandemie im Zeitraum 2020 - 2026	513.845
Verteilung dieser Bilanzierungshilfe als Abschreibung über 50 Jahre	10.277

Übersicht der Anlagen

- 1. über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werden Auszahlungen**
- 2. über den Stand der Verbindlichkeiten der Gemeinde Engelskirchen**
- 3. über die Zuwendungen an die Fraktionen (Geldleistungen)**
- 4. über die Zuwendungen an die Fraktionen (geldwerte Leistungen)**
- 5. über die Wirtschaftslage der Unternehmen und Einrichtungen**

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro	2028 TEuro	2029 TEuro
1	2	3	4	5	6
Es sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt	0	0	0	0	0
Summe 2024:	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen 7.226	3.839	0	0	0	0

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1. von verbundenen Unternehmen			
2.2. von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstituten	28.161	28.680	33.155
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	34.000	34.496	36.604
3.3 von verbundenen Unternehmen	0		
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.632		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	70		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	363		
8. Erhaltene Anzahlungen	2.100		
9. Summe der Verbindlichkeiten	66.326	63.176	69.759
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnis aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Ausfallbürgschaft TeBEL			
- Investitionskredit	1.357.500	1.357.500	1.357.500
- Liquiditätskredit	450.000	750.000	750.000

**Übersicht
über die Zuwendungen an Fraktionen (Geldleistungen)**

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis aus Jahresabschluss 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6
1	SPD	2.100	2.100	2.100	Grundbetrag: 800,00 € / Fraktion Aufschlag: 100,00 € / Ratsmitglied 32 Ratsmitglieder
2	CDU	1.900	1.900	1.900	
3	Bündnis 90/Die Grünen	1.400	1.400	1.400	
5	FDP	1.000	1.000	1.000	
6	Fraktionsloses Ratsmitglied	0	0	0	
		6.400	6.400	6.400	

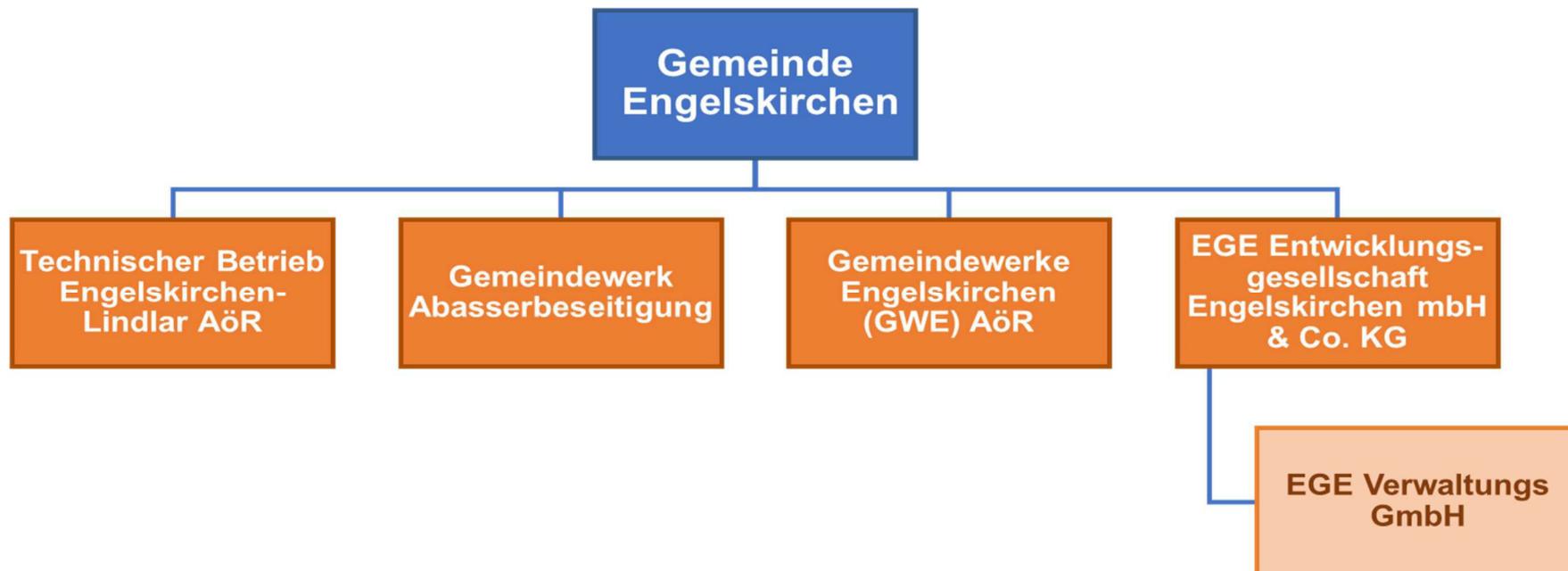
**Übersicht
über die Zuwendungen an Fraktionen (Geldwerte Leistungen)**

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024 €	Geldwert		Erläuterungen
		Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	2	0	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft f.d.Fraktionsarbeit	0	0	0	
2. Bereitstellung v. Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung v. Räumen				Den Fraktionen werden auf Anforderung der Ratssaal, das große Besprechungs- und das kleine Besprechungszimmer zur Verfügung gestellt.
3.1 f.d.Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2 dauernd oder bedarfsweise f.d. Durchführung v. Fraktionssitzungen				
3.2.1 SPD	455	470	-15	
3.2.2 CDU	115	89	26	
3.2.3 Bündnis 90/Die Grünen	11	22	-11	
3.2.3 FDP	23	44	-21	
	604	625	-21	
4. Bereitst. einer Büroausstatt.	0	0	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten	0	0	0	
6 Sonstiges	0	0	0	

Übersicht der Wirtschaftslage und Entwicklung der Unternehmen

Gem. § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW sind dem Haushaltsplan als Anlage eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden und an denen die Gemeinde mit mehr als 20 v.H. beteiligt ist, beizufügen.

Die geringfügigen Beteiligungen sind in einem gesondert veröffentlichten Beteiligungsbericht aufgeführt



	Stammkapital/ Guthaben	Anteil Gemeinde Engelskirchen	Anteil Gemeinde Engelskirchen	(netto) Dividende/ Gewinn- aus- schüttung EURO	Eigen- kapital	Anlage- vermögen	Verbind- lichkeiten	Bilanz- summe	Ergebnis GuV
Daten zum 31.12.2022	TEURO	%	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
Gesellschaften									
Volksbank Oberberg e.G., Gummersbach	86.538	0,0003	0,30	6,31	242.724	17.353	4.130.093	4.399.579	10.481
d-NRW AöR	1.368	0,0731	1,00	0,00	2.897	140	17.559	26.092	0
EGBL Energie-Genossenschaft Bergisches Land	630	0,0794	0,50	10,12	734	585	80	853	33
Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH	730	0,3561	2,60	0,00	672	1.190	499	1.520	25
KoPart e.G.	190	0,3953	0,75	0,00	285	0	829	1.146	62
civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Siegburg	901	0,7482	6,74	0,00	8.150	16.987	249	24.985	335
Oberbergische Aufbau Gesellschaft mbH, Gummersbach	630	1,63	10,30	0,00	1.550	1	245	1.880	-166
Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH, Gummersbach	4.704	1,67	78,40	0,00	6.985	11.446	8.226	23.017	0
Projektagentur Oberberg GmbH	25	3,00	0,75	0,00	119	1	5	144	6
Gemeinnützige Baugenossenschaft e.G. Ründeroth	421	7,17	30,16	603,20	1.694	2.092	1.395	3.113	3
Sonderschulzweckverband* ¹	2.463	7,63	117,00	0,00	2.463	9.041	2.714	9.043	-7
Technischer Betrieb Engelskirchen - Lindlar AöR (TeBEL)	100	50,00	50,00	0,00	1.174	3.284	2.891	4.150	90
Gemeindewerke Engelskirchen (AöR)	500	100,00	500,00	0,00	6.173	8.778	1.663	9.426	6
Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Engelskirchen	2.500	100,00	2.500,00	125.000,00	9.428	49.185	32.339	49.856	55
EGE Verwaltungs GmbH	25	100,00	25,00	0,00	33	0	3	38	1
Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen mbH & Co. KG	25	100,00	25,00	0,00	1.029	1.378	514	1.672	-40
AggerEnergie GmbH, Gummersbach	33.618	4,11	1.382,96	318.022,45	67.117	143.637	44.864	173.588	10.501

*¹ Es handelt sich um Vorjahreszahlen, da die aktuellen Zahlen noch nicht vorliegen.

**Wirtschaftsplan 2024 /
Bilanz zum 31.12.2022**

**Gemeindewerk
Abwasserbeseitigung**

**Gemeindewerk
Abwasserbeseitigung Engelskirchen,
Engelskirchen**

**BILANZ
zum 31. Dezember 2022**

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro		Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		2.500.000,00	2.500.000,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		274.582,00	288.134,00	II. Kapitalrücklage		6.300.681,50	6.300.681,50
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen			
1. Grundstücke ohne Bauten	172.518,18		172.518,18	andere Gewinnrücklagen	571.947,57		563.140,16
2. Entwässerungsanlagen	47.719.980,00		48.510.577,00	IV. Jahresüberschuss		55.154,59	133.807,41
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.577,50		17.079,64	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		2.914.196,35	2.912.456,46
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.005.321,66</u>	48.910.397,34	1.171.138,94	C. Empfangene Ertragszuschüsse		3.899.349,64	4.286.734,48
B. Umlaufvermögen				D. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				sonstige Rückstellungen		1.275.530,19	1.464.970,79
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105.984,41		3.473.011,54	E. Verbindlichkeiten			
2. Noch nicht abgerechnete Abschlagszahlungen	0,00		3.169.000,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.100.525,49		30.599.590,81
3. Forderungen an die Gemeinde	132.319,43		161.235,87	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	307.519,32		50.969,21
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>59.717,37</u>	298.021,21	61.213,20	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	2.830.977,90		1.204.976,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		369.411,50	299.080,43	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.099.783,17</u>	32.338.805,88	970.858,12
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.253,67	3.196,14				
		<u>49.855.665,72</u>	<u>50.988.184,94</u>			<u>49.855.665,72</u>	<u>50.988.184,94</u>

Wirtschaftsplan 2024

Abwasserbeseitigung

Anlage zum Haushaltsplan der Gemeinde Engelskirchen für das Haushaltsjahr 2024

WIRTSCHAFTSPLAN

des

Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung

der Gemeinde Engelskirchen

für das

Wirtschaftsjahr 2 0 2 4

bestehend aus:

- A) Erfolgsplan
- B) Vermögensplan
- C) Finanzplanung
- D) Investitionsplanung
- E) Nachweis der Schulden
- F) Stellenplan
- G) Bilanz zum 31.12.2022
- H) Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

WIRTSCHAFTSPLAN

des Gemeindewerkes Abwasserbeseitigung der Gemeinde Engelskirchen für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund der §§ 14 - 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 16.11.2004 (GV NRW S. 644), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV NRW S. 348) und des § 97 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), in der am Tage der Bekanntmachung gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Engelskirchen am 13.12.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 schließt im Erfolgsplan mit einem veranschlagten Jahresgewinn von 217.100,-- Euro ab; es werden 212.000,-- Euro als Eigenkapitalverzinsung an die Gemeinde abgeführt.

Im Vermögensplan werden

die Einnahmen auf 4.353.100,-- Euro

die Ausgaben auf 4.353.100,-- Euro

festgesetzt.

§ 2

Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan werden Kredite in Höhe von 2.620.800,-- Euro benötigt.

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000,-- Euro festgesetzt.

§ 4

Die Gebühren- und Beitragssätze betragen gemäß der Satzung über die Erhebung von Abwassergebühren, Kanalanschlussbeiträgen und Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse vom 24.11.2016:

Gebühren:	Die Schmutzwassergebühr beträgt je m ³ Abwasser für	
	1) Schmutzwasseranschluss	
	a) häusliches Abwasser	4,03 Euro/m ³
	b) betriebliches Abwasser	2,01 Euro/m ³
	2) Kleineinleiter	
	a) mit Abwasserabgabe	5,53 Euro/m ³
	b) ohne Abwasserabgabe	2,67 Euro/m ³
	3) abflusslose Gruben	3,73 Euro/m ³

Die Niederschlagswassergebühr beträgt je m²/Jahr für

	1) Grundstücksflächen	1,14 Euro/m ²
	2) Straßenflächen	1,19 Euro/m ²

Beitrag: je m² anrechenbare Grundstücksfläche 3,83 Euro + Zuschläge nach Ausnutzung

Einzelheiten können der oben angeführten Satzung über die Erhebung von Abwassergebühren, Kanalanschlussbeiträgen und Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse vom 24.11.2016 entnommen werden.

Engelskirchen, den 14.12.2023

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Engelskirchen

Kiel	Kotnyek
Erster Betriebsleiter	Kaufmännischer Betriebsleiter

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

A) Erfolgsplan

Bei Einnahmen von 6.828.100,-- Euro und Ausgaben von 6.611.000,-- Euro weist der Erfolgsplan einen Gewinn von 217.100,-- Euro aus.

In der Gebührenkalkulation ist eine angemessene Eigenkapitalverzinsung des Stammkapitals als Kostenbestandteil angesetzt. Diese kalkulatorischen Eigenkapitalzinsen erscheinen im Erfolgsplan nicht als Aufwand, sondern sind aus dem Jahresgewinn an die Gemeinde abzuführen. Ab dem Jahr 2023 ist die Zinsbasis für die Eigenkapitalverzinsung der auf das Jahr berechnete Anschaffungs- bzw. Herstellungs-Restbuchwert abzüglich der Zuschüsse und Beiträge. Die kalkulatorischen Eigenkapitalzinsen betragen 212.000,-- Euro für das Jahr 2024. Der daraus ermittelte kalkulatorische Zinssatz liegt bei 1,95 %.

Weitere Informationen ergeben sich aus den Einzelerläuterungen zum Erfolgsplan. Ebenso wird auf den Vermögensplan verwiesen.

Erfolgsplan	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz
	2024 €	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse	5.771.500	5.542.000	5.470.300
2. andere aktivierte Eigenleistungen	81.000	84.200	97.800
3. sonstige betriebliche Erträge	971.600	810.300	771.800
4. Materialkosten	-2.527.000	-2.371.500	-2.389.700
5. Personalaufwand	-418.000	-395.000	-401.700
6. Abschreibungen	-1.880.800	-1.836.300	-1.886.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.023.500	-931.000	-835.900
8. Zinsen und ähnliche Erträge	4.000	4.000	4.000
9. Zinsaufwendungen	-761.700	-693.700	-702.000
10. Ergebnis	217.100	213.000	128.600

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2 0 2 4

1. Umsatzerlöse

Schmutzwassergebühren

1) Schmutzwasseranschluss			
a) häusliche Abwässer	800.400 m ³	x 4,03 Euro/m ³	= 3.225.600 Euro
b) betriebliche Abwässer	35.200 m ³	x 2,01 Euro/m ³	= 70.700 Euro
2) Kleineinleiter			
a) mit Abwasserabgabe	700 m ³	x 5,53 Euro/m ³	= 3.900 Euro
b) ohne Abwasserabgabe	4.900 m ³	x 2,67 Euro/m ³	= 13.100 Euro
3) abflusslose Gruben	1.000 m ³	x 3,73 Euro/m ³	= 3.700 Euro
			<u>3.317.000 Euro</u>

Niederschlagswassergebühren

1) Grundstücksflächen	1.411.000 m ²	x 1,14 Euro/m ²	= 1.615.400 Euro
2) Straßenflächen	705.100 m ²	x 1,19 Euro/m ²	= 839.100 Euro
			<u>2.454.500 Euro</u>

2. Aktivierte Eigenleistungen

Bei den anderen aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um den Anteil der Löhne und Gehälter, der auf die Herstellung des Anlagevermögens entfällt.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Auflösung Ertragszuschüsse	351.600 Euro
Auflösung Investitionszuschuss	51.600 Euro
Auflösung Erstattung Abwasserabgabe	11.300 Euro
Auflösung Sammelkonto Gebühren	2.000 Euro
Gebührenüberdeckung	<u>555.100 Euro</u>
	<u>971.600 Euro</u>

4. Materialaufwand Hier sind die Energiekosten für die im Abwassernetz arbeitenden Pumpwerke und Maschinenanlagen, sowie die Umlage Aggerverband erfaßt.

5. Personalaufwand Für 2024 werden für Löhne sowie für soziale Abgaben/Aufwendungen zusammen 418.000 Euro veranschlagt. Die personelle Ausstattung des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung umfasst ab 01.01.2024 5 Angestellte (4 TechnikerInnen, 1 Sachbearbeiterin). Außerdem nehmen verschiedene VerwaltungsmitarbeiterInnen Querschnittsfunktionen wahr, für die Personalkostenerstattungen erfolgen.

6. Abschreibungen Die Abschreibung ist mit 1.880.800 Euro ermittelt worden. Der Abschreibung liegt die Neubewertung des gesamten Kanalnetzes zu Grunde.

7. sonstige betriebliche Aufwendungen

Gebühren und Beiträge	3.900 Euro
Anteil Gewässerschutzbeauftragter	11.500 Euro
Klärschlambeseitigung	10.500 Euro
Abwasserbeitrag Aggerverband	500 Euro
Wegeunterhaltungsabgabe	10.300 Euro
Abwasserabgabe Niederschlagswasser	1.000 Euro
Abwasserabgabe Kleineinleiter	2.000 Euro
Reparatur Entwässerungsanlagen	400.000 Euro
Wartung Entwässerungsanlagen	150.000 Euro
allgemeine Kanalreinigung	38.700 Euro
TV-Untersuchungen Entwässerungsanlagen	39.000 Euro
Reinigung Sinkkästen	18.700 Euro
Kanalreinigung	75.000 Euro
Übertrag	761.100 Euro

Übertrag	761.100 Euro
Kfz.-Wartung und Reparatur	5.000 Euro
Benzin	5.000 Euro
Kfz.-Versicherung	2.000 Euro
Kfz.-Steuer	300 Euro
Fahrzeuggestellung	600 Euro
Fortbildung	3.000 Euro
Telefonkosten	3.000 Euro
Bürobedarf	800 Euro
Bücher und Zeitschriften	500 Euro
Raumkosten	7.000 Euro
EDV-Kosten	3.000 Euro
Verwaltungskosten	10.000 Euro
Schuldenverwaltung	5.500 Euro
Abwicklung Zahlungsverkehr / Buchführung FB 2	12.000 Euro
Beteiligung RIO	2.800 Euro
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	20.000 Euro
NW-Erlaubnis-anträge	25.000 Euro
Verbrauchsabrechnung AggerEnergie	61.200 Euro
Kosten Buchführung	41.700 Euro
Gebührenabrechnung Steueramt	10.500 Euro
Bestandspläne und Ingradakosten	25.000 Euro
Auswertung Kanal-TV-Untersuchung	10.000 Euro
sonstige Kosten	<u>8.500 Euro</u>
	1.023.500 Euro

8. Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge, die dem Eigenbetrieb für Guthaben und Geldanlagen zufließen 4.000 Euro

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen laut Schuldennachweis	709.200 Euro
Zinsen Betriebsmittelkredit	<u>52.500 Euro</u>
	761.700 Euro

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist weder gewerbe- noch körperschaftssteuerpflichtig.

B) Vermögensplan

Der Vermögensplan umfasst in Einnahmen und Ausgaben je 4.353.100 Euro. Neben 2.466.100 Euro Tilgung Darlehen sind für Investitionsmaßnahmen 1.887.000 Euro vorgesehen.

Die Kanalbaumaßnahmen 2024 sowie damit in Zusammenhang stehende Einnahmen ergeben sich aus dem Investitionsplan.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes werden neben Einnahmen in Höhe von 1.665.300 Euro aus lfd. Tätigkeit, 20.000 Euro Erstattungen von Hausanschlusskosten und 47.000 Euro Kanalanschlussbeiträge veranschlagt. Der restliche Jahresbedarf 2024 wird durch eine Darlehensaufnahme von 2.620.800 Euro finanziert.

Vermögensplan 2024**1. Einnahmen**

1.1	Einnahmen aus lfd. Tätigkeit		
1.1.1	Gewinn lfd. Tätigkeit	+ 217.100 Euro	
1.1.2	Abschreibung	+ 1.880.800 Euro	
1.1.3	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	- 351.600 Euro	
1.1.4	andere aktivierte Eigenleistungen	<u>- 81.000 Euro</u>	1.665.300 Euro
1.2	Erstattung von Hausanschlusskosten		20.000 Euro
1.3	Kanalanschlussbeiträge		47.000 Euro
1.4	Darlehensaufnahme		<u>2.620.800 Euro</u>
	Summe Einnahmen		<u>4.353.100 Euro</u>

2. Ausgaben

2.1	Tilgung Darlehen		2.466.100 Euro
2.2	Investitionen Kanalbaumaßnahmen		<u>1.887.000 Euro</u>
	Summe Ausgaben		<u>4.353.100 Euro</u>

Erläuterungen:

- 1.2 Die Erstattungen von Hausanschlusskosten und die Aufwendungen für die Herstellung der Hausanschlüsse sind nach den Erfahrungen der Vorjahre geschätzt.
- 1.3 Erwartete Kanalanschlussbeiträge im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes und diverser Einzelmaßnahmen.
- 1.4 Erforderliche Neuaufnahme von Darlehen zur Finanzierung der geplanten Investitionen.
- 2.1 Planmäßige Darlehenstilgung entsprechend dem „Nachweis der Schulden“
- 2.2 Investitionsbedarf für die Fortführung des Abwasserbeseitigungskonzeptes und der sonstigen in den allgemeinen Erläuterungen zum Vermögens- bzw. Investitionsplan dargestellten Abwassermaßnahmen.

C) Finanzplanung

	Gesamtsumme Euro	2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Neuaufnahme Darlehen	10.240.000	598.000	1.820.000	2.842.000	2.870.000	2.110.000
Beiträge und Kostener- stattungen	<u>170.000</u>	<u>30.000</u>	<u>67.000</u>	<u>33.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>10.410.000</u>	<u>628.000</u>	<u>1.887.000</u>	<u>2.875.000</u>	<u>2.890.000</u>	<u>2.130.000</u>

Erläuterung:

Nach der fünfjährigen Finanzplanung werden von 2023 bis 2027 neue Darlehen in Höhe von insgesamt 10.240.000 € benötigt. Daneben sind Beiträge und Kostenerstattungen in Höhe von voraussichtlich 170.000 Euro eingeplant.

Dieser Finanzplanung liegt der Investitionsplan zugrunde. Die Baukosten sind entsprechend den am Markt derzeit üblichen Preisen geschätzt.

Auf die Ausführungen zum Vermögensplan wird deshalb verwiesen.

Investitionsplan 2023 - 2027

Ordnungsnummer	Hinweise, Bemerkungen, Erläuterungen siehe	Bezeichnung	Im Planungszeitraum bereitzustellende Gesamtkosten [T€]	Planungszeitraum															Kosten spätere Jahre [T€]
				2023			2024			2025			2026			2027			
				Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	
1		Allgemeine Maßnahmen																	
	1.1	Grunderwerb	50	10			10			10			10			10			10
	1.2	Maschinen, Geräte	94	8			8			8			40			30			8
	1.3	Neubau Hausanschlüsse	100	20	20		20	20		20	20		20	20		20	20		20
		Zwischensumme, allgemein	244	38	20		38	20		38	20		70	20		60	20		38
2		Einzugsgebiet der Kläranlage Engelskirchen																	
	2.1	Kanalnetzanzeige EZG KA Engelskirchen	5							5									
	2.2	Umbau RÜ 6 Leppestraße	420				20			20			180			200			
	2.3	Rückbau RÜ 5 Rommersberg einschl. Erneuerung der Drosselleitung	480				20			20			250			190			
	2.4	Kanalbau Schulberg	200				200	32											
	2.5	Umbau RU 14 Bruchstraße und hydraulische Sanierung Quellenweg	750	50			150			350			200						
	2.6	Umbau RÜ Lindenpfehlstraße	320										20			300			200
	2.7	Niederschlagswasserbehandlung E 5.1.05 Rommersberg	30				30												
		Übertrag	2449	88	20		458	52		433	20		720	20		750	20		238

Ordnungsnummer	Hinweise, Bemerkungen, Erläuterungen siehe	Bezeichnung	Im Planungszeitraum bereitzustellende Gesamtkosten [T€]	Planungszeitraum												Kosten spätere Jahre [T€]			
				2023			2024			2025			2026				2027		
				Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss		Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss
		Übertrag	2449	88	20		458	52		433	20		720	20		750	20		238
	2.8	Fremdwassersanierungskonzept KA Engelskirchen																	
	2.8.1	Kanalsanierung Bruchstraße/ Auf dem Langenfeld	450	50			250			150									
	2.8.2	Kanalsanierung Wohngebiet Im Auel	650	50			400			200									
	2.8.3	Kanalsanierung Gewerbegebiet Im Auel	450							50			400						
	2.8.4	Kanalsanierung Quellenweg	270				20			250									
	2.8.5	Kanalsanierung Grünscheid	550				50			50			250			200			
	2.8.6	Kanalsanierung Horpestraße , Stürzenberg u.a.	300							50			250						
	2.8.7	Kanalsanierung Miebacher Weg, Blumenstraße u.a.	250							50			200						
	2.9	PW Stadt Erneuerung SPS - Steuerung	12				12												
	2.10	RKB Im Auel Erneuerung SPS - Steuerung	12				12												
	2.11	Erneuerung M+E-Technik PW Steeg	230	50			180												
		Zwischensumme E'kirchen	5379	200	0		1344	32		1195			1750			890			200
3		Einzugsgebiet der Kläranlage Bickenbach																	
	3.1	Maßnahmen zur Ableitung aus dem RÜ Bickenbach	260				40			150			70						
	3.2	Maßnahmen aus Fremdwassersanierungskonzept Bickenbach und Hahn	1410	60			250			300			300			500			300
		Zwischensumme Bickenbach	1670	60			290			450			370			500			
4		Einzugsgebiet der Kläranlage Ründeroth																	
	4.1	Regenwasserkanalisation Wiehlpuhl	50													50			500
		Übertrag	7343	298	20		1672	52		1683	20		2190	20		1500	20		1038

Ordnungsnummer	Hinweise, Bemerkungen, Erläuterungen siehe	Bezeichnung	Im Planungszeitraum bereitgestellte Gesamtkosten [T€]	Planungszeitraum															Kosten spätere Jahre [T€]
				2023			2024			2025			2026			2027			
				Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	Kosten [T€]	zweckgebundene Einnahmen	Landeszuschuss	
		Übertrag	7343	298	20		1672	52		1683	20		2190	20		1500	20		1038
	4.2	Maßnahmen aus Fremd- wassersanierungskonzept																	
	4.2.1	<i>Kanalemeuerung Eichendorffstr./Martin-Luther- Straße/Ernst-Jäger-Straße</i>	300			50			250										
	4.2.2	<i>Kanalemeuerung Brandenburger Str., Mecklenburger Str.</i>	450						50			250			150				
	4.2.3	<i>Kanalsanierung Schnellenbach</i>	950			50			300			300			300				200
	4.2.4	<i>Kanalemeuerung Buschhausen</i>	300	300															
	4.2.5	<i>Kanalsanierung Hüttengraben</i>	230						50			50			130				
	4.3	Maßnahmen zur hydraulischen Sanierung																	
	4.3.1	<i>Kanalaustausch Aggerquerung Genossenschaft</i>	500			50			350			100							
	4.3.2	<i>Kanalaustausch Am Scheffert</i>	50												50				
	4.3.3	<i>Kanalaustausch Brückenstraße Buschhausen,</i>	100						100										
	4.4	Am Stetweg 24,28,30	30	30	10														
	4.5	Kanalbau Mühlenbergweg	80						80	13									
	4.6	Kanalbau Unterdorfstraße	65			65	15												
	4.7	PW Kaltenbach, Erneuerung der SPS - Steuerung	12						12										
		Zwischensumme Ründeroth	3117	330	10	215	15		1192	13		700			680				700
		Gesamtsumme:	10410	628	30	1887	67		2875	33		2890	20		2130	20			938

Erläuterungen zum Investitionsplan 2023 – 2027

Nr.:	Bezeichnung	Erläuterung:
1	Allgemeine Maßnahmen	Die unter den Ziffern 1.1 bis 1.3 aufgelisteten Einzelmaßnahmen sind nicht den Einzugsgebieten der Kläranlagen zuzuordnen, sondern sind für das gesamte Netz erforderlich.
1.1	Grunderwerb	Um im laufenden Jahr für den Erwerb von Grundstücksflächen zur Errichtung von Bauwerken bzw. Leitungen flexibel reagieren zu können, wird vorsorglich ein Ansatz von 10.000 € veranschlagt.
1.2	Maschinen, Geräte	Für die Ersatzbeschaffung diverser Kleingeräte sowie Fahrzeuge zur Kanalunterhaltung sind in den folgenden Jahren die Planansätze erforderlich. In 2024 steht die Ersatzbeschaffung des Kanal-Einsatzwagens an, in 2025 der Dienstwagen.
1.3	Neubau Hausanschlüsse	Bei dem Ansatz zum Neubau von Hausanschlüssen handelt es sich um einen Erfahrungswert, der in den letzten Jahren regelmäßig angefallen ist. Den Ausgaben stehen die Einnahmen aus den Leistungsbescheiden für die Herstellung der Hausanschlüsse gegenüber, da die Herstellung der Hausanschlüsse satzungsgemäß durch die Grundstückseigentümer zu erstatten sind.
2	Einzugsgebiet Kläranlage Engelskirchen	Die unter der Ziffer 2 aufgelisteten Maßnahmen sind dem Einzugsgebiet der Kläranlage Engelskirchen zuzuordnen.
2.1	Kanalnetzanzeige EZG KA Engelskirchen	Die bestehende Kanalnetzanzeige zum Einzugsgebiet der Kläranlage Ehreshoven ist aus dem Jahr 2010 mit einer Prognoseberechnung 2023. Vor Ablauf des Prognosezeitraumes ist eine Neuberechnung/Überarbeitung unerlässlich. Die Kanalnetzanzeige wird vom Aggerverband erstellt. Die Gemeinde liefert die Grundlagendaten.
2.2	Umbau RÜ 6 Leppestraße	Der vorhandene RÜ in der Leppestraße muss nach den Vorgaben des technischen Regelwerkes als auch der neuen Kanalnetzanzeige umgebaut werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass der RÜ Rommersberg entfallen kann und daraufhin die Bemessung des RÜ's Leppestraße abzustellen ist. Der Aggerverband hat für die gesamte Leppe einen umfangreichen BWK M7 Nachweis und ein Niederschlagsabflussmodell aufgestellt und bei der BR Köln eingereicht. Die Einleitungserlaubnis zum Umbau des RÜ wurde eingereicht.
2.3	Rückbau RÜ 5 Rommersberg einschl. Erneuerung der Drosselleitung	Der Regenüberlauf 5 Rommersberg kann gem. gültiger Kanalnetzanzeige in Zukunft entfallen. In dieser Position ist der Rückbau sowie der aus hydraulischen Gründen erforderliche neue Ableitungssammler zur Leppestraße enthalten. Die zeitliche Verschiebung steht im Zusammenhang mit dem Umbau des RÜ Leppestraße.
2.4	Kanalbau Schulberg	Der Kanal in der Straße Schulberg muss verlängert werden, da weitere Baugrundstücke in Richtung Feckelsberger Weg erschlossen werden.
2.5	Umbau RÜ 14 Bruchstraße und hydraulische Sanierung Quellenweg	Der vorhandene Regenüberlauf in der Bruchstraße entspricht nicht mehr den Regeln der Technik und muss umgebaut werden. Aufgrund des räumlichen Zusammenhangs zwischen der Drosselleitung RÜ Bruchstraße und hydraulischer Probleme im Einmündungsbereich Quellenweg/Bruchstraße ist beabsichtigt, die Bauarbeiten in einem Zuge durchzuführen. Der Erlaubnisantrag wurde genehmigt und die Ausführungsplanung wird derzeit bearbeitet.
2.6	Umbau RÜ Lindenpfehlstraße	Der vorhandene Regenüberlauf in der Lindenpfehlstraße muss durch eine Änderung des Entwässerungssystems im Einzugsbereich außer Betrieb genommen werden.
2.7	Niederschlagswasserbehandlung E 5.1.05 Rommersberg	Die Straßenentwässerung des Rommersberger Weges ab Einmündung Leppestraße bis zur Gabelung des Rommersberger Weges ist an den verrohrten Rommersberger Siefen angeschlossen. Das Niederschlagswasserbeseitigungskonzept hat ergeben, dass aufgrund der Verkehrsbelastung eine mechanische Reinigung erforderlich wird. Diese wird im Jahr 2023 nachgerüstet.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung:
2.8	Maßnahmen aus Fremdwassersanierungskonzept KA Engelskirchen	Bestandteil der derzeit gültigen Kanalnetzanzeige zum EZG KA Engelskirchen ist unter anderem die Reduzierung des Fremdwassers im gesamten Einzugsgebiet. Dieser Forderung wird mit dem Fremdwassersanierungskonzept als Bestandteil der o.a. Kanalnetzanzeige Rechnung getragen und spiegelt sich in den Maßnahmen Ziffer 2.8.1 bis 2.8.7 wieder. Gemäß dem neuen Abwasserbeseitigungskonzept sind Fremdwassersanierungsmaßnahmen bis Ende 2024 abzuschließen.
2.09	PW Stadt Erneuerung SPS-Steuerung	Die elektrotechnische Steuerung der Pumpstation Stadt muss komplett ausgetauscht werden, da die vorhandene Steuerung veraltet ist und nicht mehr umprogrammiert werden kann, um kompatibel mit der Wasserleitstelle des Aggerverbandes ist.
2.10	RKB Im Aule Erneuerung SPS Steuerung	Die elektrotechnische Steuerung des Regenklärbeckens im Auel muss komplett ausgetauscht werden, da die vorhandene Steuerung veraltet ist und nicht mehr umprogrammiert werden kann, um kompatibel mit der Wasserleitstelle des Aggerverbandes ist.
2.11	Erneuerung der M+E-Technik PW Steeg	Die Maschinen- und Elektrotechnik der PW Steeg entspricht nicht mehr den Explosionsschutzanforderungen und muss getauscht werden. Zudem sind Einstiegleitern, Gitterroste und Zwischenpodest aus Arbeitsschutzgründen zu erneuern.
3	Einzugsgebiet Kläranlage Bickenbach	Die unter der Ziffer 3 aufgelisteten Maßnahmen sind dem Einzugsgebiet der Kläranlage Bickenbach zuzuordnen.
3.1	Maßnahmen zu Ableitung aus dem RÜ Bickenbach	Im Zusammenhang mit der Erstellung des Kanalkatasters wurde in der Ortslage Bickenbach noch ein Regenüberlauf entdeckt. Dieser war der Verwaltung bisher zum Jahr 2009 nicht bekannt. Es ist davon auszugehen, dass an diesem Regenüberlauf technische Maßnahmen erforderlich werden, die im wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren festgelegt werden.
3.2	Maßnahmen aus Fremdwassersanierungskonzept	Aus dem Fremdwassersanierungskonzept Bickenbach ergeben sich Maßnahmen von insgesamt 1.6 Mio. Euro. Bei der Bearbeitung zum neuen ABK 2019 bis 2024 wurden Sanierungsabschnitte gebildet. Fremdwassersanierungsmaßnahmen sind bis Ende 2024 abzuschließen.
4	Einzugsgebiet Kläranlage Runderoth	Die unter der Ziffer 4 aufgelisteten Maßnahmen sind dem Einzugsbereich der Kläranlage Runderoth zuzuordnen.
4.1	Regenwasserkanalisation Wiehlpuhl	Die nur teilweise vorhandene Regenwasserkanalisation ist stark sanierungsbedürftig, sodass eine grundsätzliche Erneuerung unumgänglich ist. Bedingt durch die räumlich und topographisch schwierigen Verhältnisse, lässt sich das nach den derzeit vorliegenden Planungen nur mit einer aufwendigen Lösung realisieren.
4.2	Maßnahmen aus Fremdwassersanierungskonzept	Bestandteil der derzeit gültigen Kanalnetzanzeige zum EZG KA Runderoth ist unter anderem die Reduzierung des Fremdwassers im gesamten Einzugsgebiet. Dieser Forderung wird mit dem Fremdwassersanierungskonzept als Bestandteil der o.a. Kanalnetzanzeige Rechnung getragen und ist, wie bereits oben erwähnt ebenfalls bis 2024 abzuschließen.
4.3	Maßnahmen zur hydraulischen Sanierung	Im Zusammenhang mit der Kanalnetzanzeige und dem Fremdwassersanierungskonzept wurde ebenfalls ein hydrodynamischer Nachweis erstellt, um neben der baulichen Sanierung auch eine hydraulische Sanierung durchführen zu können. Aus dem Nachweis resultierend haben sich 3 Maßnahmen ergeben, die der hydraulischen Sanierung bedürfen. Diese sind in den Ziffern 4.3.1 bis 4.3.3 aufgeführt.
4.4	Buschhausen Am Stetweg 24,28,30	Restliche Grundstücke in diesem Bereich müssen noch angeschlossen werden. Die Maßnahme ist inzwischen abgeschlossen.
4.5	Kanal Mühlenbergweg	Die Straße muss erstmalig an die Kanalisation angeschlossen werden, da sie laut ABK im wasserwirtschaftlichen Innenbereich liegt.
4.6	Kanal Unterdorfstraße	Das Haus Unterdorfstraße 5 liegt im wasserwirtschaftlichen Innenbereich und muss an die öffentliche Kanalisation angeschlossen werden.
4.7	PW Kaltenbach, Erneuerung der SPS-Steuerung	Die elektrotechnische Steuerung der Pumpstation Kaltenbach muss komplett ausgetauscht werden, da die vorhandene Steuerung veraltet ist und nicht mehr umprogrammiert werden kann, um kompatibel mit der Wasserleitstelle des Aggerverbandes ist.

Schulden-nr.	Vertrag	Gläubiger	Beschreibung	Nennbetrag	Beginn	Zinssatz	Zinsaufschlag	Zins-swap	Zinsen	Tilgung	Ende
9970-28-1	2393503	KfW Bankengruppe	Wirtschafts- und Investitionsplan 2006	2.500.000,00	441.160,00	0,45			1.819,78	147.060,00	294.100,00
9970-51-10	3111118026	NRW.BANK	Gewässergüteprogramm Phase 1 - 1. Abruf	3.325.000,00	1.862.000,00	2,966			54.240,73	133.000,00	1.729.000,00
9970-51-11	3111118018	NRW.BANK	Gewässergüteprogramm Phase 2 - 1. Abruf	450.000,00	252.000,00	2,966			7.340,85	18.000,00	234.000,00
9970-51-12	3111126805	NRW.BANK	Erschließungsmaßnahme Abwasser Phase I	1.125.000,00	663.300,00	2,67			17.414,95	44.220,00	619.080,00
9970-51-13	3111126813	NRW.BANK	Erschließungsmaßnahmen Abwasser Phase	508.191,00	304.911,00	2,67			8.005,43	20.328,00	284.583,00
9970-51-4	3110348244	NRW.BANK	RÜB 10 Broich	138.950,00	50.022,00	3,08			1.497,88	5.558,00	44.464,00
9970-51-6	3110439050	NRW.BANK	RÜB Alsbach	677.500,00	128.725,00	3,41			4.274,01	13.550,00	115.175,00
9970-51-7	3110208745	Aggerverband Gummersbach	RÜB Gerhardsohl 2. Teilzahlung	523.435,06	165.935,99	0,68			1.093,10	20.741,98	145.194,01
9970-51-8	3110439043	NRW.BANK	RÜB 10 Teilzahlung Nr. 2	138.950,00	52.801,00	3,41			1.753,14	5.558,00	47.243,00
9970-51-9	3110743709	NRW.BANK	RÜB Alsbach 2. Abruf	338.750,00	109.515,00	2,5			2.672,69	10.430,00	99.085,00
9970-58-1	6013000994/	Kreissparkasse Köln	Investitionen 1992, Anteil 80 %	1.022.583,76	168.878,46	0,3			448,40	51.795,60	117.082,86
9970-58-19	6013000075	Kreissparkasse Köln	Doppelswap 1, 389166F, Ant. 50 %	1.022.583,76	356.511,49	3,93			13.887,87	25.000,00	331.511,49
9970-58-20	6013006972	Kreissparkasse Köln	Investitionen 1990	542.266,70	420.206,46	3,598	0,02	4,55	19.203,44	36.201,76	384.004,70
9970-58-21	6512998374	Kreissparkasse Köln	Umschuldung - Rollercoaster	981.189,59	522.477,36	3,598	0,02	4,51	23.668,22	65.376,72	457.100,64
9970-58-22	6017489074	Kreissparkasse Köln	Ablöse der Darlehen 9970-58-29 + 30	2.328.970,51	621.066,51	4,3		3,08	19.128,85	155.264,00	465.802,51
9970-58-26	6013005517	Kreissparkasse Köln	Investitionen 1997	1.949.028,07	341.725,82	3,598	0,047	5,39	18.579,63	85.380,00	256.345,82
9970-58-3	3003831090	NRW.BANK	Umschuldung	1.533.875,64	117.134,27	2,99		0	2.659,14	75.200,00	41.934,27
9970-58-31	6013006095	Kreissparkasse Köln	Darlehen 1998	1.278.229,70	250.769,83	3,598	0,02	5,452	13.722,13	55.700,00	195.069,83
9970-58-35	6013007816	Kreissparkasse Köln	Kreditbedarf 1999	1.533.875,64	382.194,99	3,598	0,23	5,455	21.727,79	66.456,00	315.738,99
9970-58-36	6004451	Deutsche Kreditbank AG	Eigenbetrieb HH-Jahr 2000	1.533.875,64	646.988,70	0,001			6,12	92.427,00	554.561,70
9970-58-37	2113460017	NORD/LB	EIB-Kredit f. Investitionen 2001	1.022.583,76	418.581,14	5,114			20.524,00	46.496,12	372.085,02
9970-58-38	4205589031	NRW.BANK	Übernahme Darlehen	1.900.000,00	1.021.624,59	2,68			26.897,12	48.000,00	973.624,59
9970-58-42	4205589023	NRW.BANK	Neuaufnahme 2007/int. Verrechn. mit 300383	2.000.000,00	1.025.000,00	2,64			26.466,00	60.000,00	965.000,00
9970-58-43	6007721593	Kreissparkasse Köln	EB Abwasser	4.000.000,00	2.760.000,00	4,84	0,02		134.136,00	80.000,00	2.680.000,00
9970-58-44	6017028095	Kreissparkasse Köln	Kommunalkredit EB Abwasser	1.400.000,00	530.000,00	0,2			1.015,00	60.000,00	470.000,00
9970-58-46	8701282	KfW Bankengruppe	IKK Invest.-Kredit Kommunen	2.000.000,00	62.500,00	1,31			204,69	62.500,00	0,00
9970-58-47	4201185503	NRW.BANK	Umschuldung	1.185.966,88	405.966,88	1,73			6.504,24	80.000,00	325.966,88
9970-58-48	4201368570	NRW.BANK	Zur Umschuldung des WL-Darlehens	2.379.361,15	1.245.097,88	1,68			20.079,57	133.492,43	1.111.605,45
9970-58-49	4201874528	NRW.BANK	Investitionskredit	2.000.000,00	1.411.600,00	0,65			8.888,56	117.680,00	1.293.920,00
9970-58-50	4202617983	NRW.BANK	Invest.Maßnahmen lt. Wirtschaftsplan 2016/1	2.000.000,00	1.617.540,00	0,45			7.080,35	117.680,00	1.499.860,00
9970-58-51	4202889772	NRW.BANK	Investitionsmaßnahmen Abwasserentsorgung	2.000.000,00	1.705.800,00	0,55			9.139,19	117.680,00	1.588.120,00
9970-58-52	6703124518	Deutsche Kreditbank AG	Investitionskredit	2.300.000,00	1.973.600,00	0,33			6.417,84	76.800,00	1.896.800,00
9970-58-53	4203385010	NRW.BANK	Investitionskredit	1.194.900,00	954.900,00	0,59			5.501,16	60.000,00	894.900,00
9970-58-54	6012750698	Kreissparkasse Köln	Abwasser Investitionen	671.800,00	511.800,00	0,51			2.533,70	40.000,00	471.800,00
9970-58-55	6704335808	Deutsche Kreditbank AG	Investitionskredit	2.000.000,00	1.799.600,00	0,06			1.064,74	66.800,00	1.732.800,00
9970-58-56	6714048318	Deutsche Kreditbank AG	Abwasserbeseitigung	2.800.000,00	2.730.000,00	3,55			95.983,13	70.000,00	2.660.000,00
9970-58-8	4202139020	NRW.BANK	Umschuldung	1.533.875,64	396.034,77	0,67			2.579,74	44.000,00	352.034,77
				55.840.742,50	28.427.969,14				608.159,17	2.408.375,61	26.019.593,53

Voraussichtliche Neuaufnahme 2023 0,00 0,00 0,00 0,00
Voraussichtliche Neuaufnahme 2024 2.887.000,00 101.045,00 57.740,00 2.829.260,00
Zinsen für Kassenkredite 1.500.000,00 52.500,00

Summe		31.314.969,14			761.704,17	2.466.115,61	28.848.853,53
--------------	--	----------------------	--	--	-------------------	---------------------	----------------------

Stellenplan 2024
Teil B: Tariflich Beschäftigte
 II. Eigenbetrieb Abwasser

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
15 Ü	0	0	0	
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	1	1	1	
12	0	0	0	
11	1	1	1	
10	2	2	2	
9c	0	0	0	
9b	1	1	1	
9a	0	0	0	
9	0	0	0	
8	0	0	0	
7	0	0	0	
6	0	0	0	
5	0	0	0	
4	0	0	0	
3	0	0	0	
2Ü	0	0	0	
2	0	0	0	
1	0	0	0	
Insgesamt:	5	5	5	

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

**Gemeindewerk
Abwasserbeseitigung Engelskirchen,
Engelskirchen**

	Euro	2022 Euro	2021 Euro
1. Umsatzerlöse		5.989.988,85	5.952.826,56
2. andere aktivierte Eigenleistungen		<u>62.478,53</u>	<u>59.599,00</u>
3. Gesamtleistung		6.052.467,38	6.012.425,56
4. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge		105.796,51	81.551,85
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	31.689,77		32.460,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.338.377,69</u>	2.370.067,46	2.324.605,26
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	244.725,76		237.034,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>71.139,05</u>	315.864,81	67.260,54
- davon für Altersversorgung Euro 18.301,04 (Euro 18.070,62)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		1.915.474,42	1.945.627,46
8. sonstige betriebliche Aufwendungen			
ordentliche betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen		879.958,66	659.215,01
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		9.061,71	1.827,30
- davon Erträge aus der Abzinsung Euro 7.381,36 (Euro 0,00)			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>630.399,83</u>	<u>695.388,64</u>
- davon Aufwendungen aus der Aufzinsung Euro 0,00 (Euro 1.759,69)			
11. Ergebnis nach Steuern		55.560,42	134.213,24
12. sonstige Steuern		405,83	405,83
13. Jahresüberschuss		<u>55.154,59</u>	<u>133.807,41</u>

**Wirtschaftsplan 2024 /
Bilanz zum 31.12.2022**

Gemeindewerke Engelskirchen - GWE (AöR)

Gemeindewerke Engelskirchen - Anstalt des öffentlichen Rechts - Engelskirchen

Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Stammkapital	500.000,00	500.000,00
1. Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.270.971,42	2.382.671,13	II. Kapitalrücklage	6.591.630,66	6.591.630,66
2. Technische Anlagen und Maschinen	324.017,78	348.563,86	III. Gewinnrücklagen	24.150,00	24.150,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.831,71	63.025,86	IV. Verlustvortrag	-948.277,72	-976.074,75
	<u>2.689.820,91</u>	<u>2.794.260,85</u>	V. Jahresüberschuss	5.824,03	27.797,03
				<u>6.173.326,97</u>	<u>6.167.502,94</u>
II. Finanzanlagen			B. Sonderposten für Zuwendungen	1.300.306,00	1.371.760,00
Beteiligungen	6.088.112,63	6.088.112,63			
	<u>8.777.933,54</u>	<u>8.882.373,48</u>	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Steuerrückstellungen	16.537,00	32.011,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Sonstige Rückstellungen	272.874,00	262.227,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.812,52	10.327,50		<u>289.411,00</u>	<u>294.238,00</u>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	305.906,89	173.707,64	D. Verbindlichkeiten		
	<u>320.719,41</u>	<u>184.035,14</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.288,36	22.538,49
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	326.923,07	343.245,66	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 17.288,36 (31.12.2021: 22.538,49)		
	<u>647.642,48</u>	<u>527.280,80</u>	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.644.743,30	1.553.614,46
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.644.743,30 (31.12.2021: 1.553.614,46)		
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	500,39	0,39
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 500,39 (31.12.2021: 0,39)	<u>1.662.532,05</u>	<u>1.576.153,34</u>
Summe Aktiva	9.425.576,02	9.409.654,28	Summe Passiva	9.425.576,02	9.409.654,28

Wirtschaftsplan 2024

**Gemeindewerke
Engelskirchen
Anstalt öffentlichen Rechts**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Wirtschaftsplan 2024	3
Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	5
Erfolgsplan 2024	7
Vermögensplan 2024	15
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	18

Wirtschaftsplan 2024 der Gemeindewerke Engelskirchen - Anstalt öffentlichen Rechts

Nach § 16 der Kommunalunternehmensverordnung (KUV NRW) vom 24.10.2001, zuletzt geändert am 22.03.2021, hat der Verwaltungsrat am 08.11.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen.

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	755.504 Euro
Aufwendungen	954.100 Euro
+ Jahresüberschuss / - Jahresfehlbetrag	- 198.596 Euro

Vermögensplan

Mittelherkunft	313.950 Euro
Mittelverwendung	313.950 Euro

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Auszahlungen des Vermögensplans erforderlich ist, wird auf 0,- Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.700.000 Euro festgesetzt.

Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Die Gründung der Gemeindewerke Engelskirchen erfolgte durch Einbringung der Unternehmenszweige Bäderbetrieb, Straßenreinigung/ Winterdienst und Sporthalle zum 01.01.2006. Durch die Einbringung des Unternehmenszweiges Bauhof zum 01.01.2007 wurden die Gemeindewerke Engelskirchen erweitert.

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit wurden die Bauhöfe der Gemeinden Lindlar und Engelskirchen am 30.01.2010 zum Technischen Betrieb Engelskirchen – Lindlar zusammengeführt. Am 01.01.2010 ging der Bauhof an die Gemeinde Engelskirchen über. Außerdem wurden die Betriebe Straßenreinigung/ Winterdienst und Bestattungswesen zum 01.01.2010 in den Haushalt der Gemeinde Engelskirchen überführt.

Derzeit unterhält die GWE die Sparten „Bäderbetrieb“, „Sporthalle Walbach“ und „Veranstaltungsplatz“. Das Hallenbad wurde nach der Hallenbadsaison 2006/ 2007 aus technischen Gründen nicht mehr geöffnet.

Die Gemeindewerke Engelskirchen haben gemäß § 2 Abs.1 der Satzung die nachfolgenden Aufgaben:

- Organisation, Verwaltung und Betrieb des gemeindlichen Bäderwesens gem. § 114a Abs. 3 GO NRW zur Wahrnehmung im eigenen Namen und in eigener Verantwortung,
- Organisation, Verwaltung und Betrieb der Sporthalle Walbach gem. § 114a Abs. 3 GO NRW zur Wahrnehmung im eigenen Namen und in eigener Verantwortung,
- Organisation, Verwaltung und Betrieb eines Veranstaltungsplatzes gem. § 114a Abs. 3 GO NRW zur Wahrnehmung in eigenem Namen und in eigener Verantwortung,
- Beteiligung an der AggerEnergie GmbH zur Verfolgung energiewirtschaftlicher und telekommunikationstechnischer (Breitbandversorgung) Belange der Gemeinde Engelskirchen.

Die Eigenkapitalgliederung zum 31.12.2022 ist dem Jahresabschluss zu entnehmen:

Stammkapital:	500	TEUR
Kapitalrücklage:	6.592	TEUR
Gewinnrücklage:	24	TEUR
Gewinnvortrag:	-948	TEUR
Jahresüberschuss 2022:	6	TEUR
Eigenkapital	6.174	TEUR

Nach § 14 Abs. 1 KUV NRW soll eine angemessene Rücklagenbildung sowie eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet werden. Lt. aktueller Satzung ist eine Eigenkapitalverzinsung nicht vorgesehen.

Die Organe der Gemeindewerke Engelskirchen AöR sind der Vorstand und der Verwaltungsrat.

Sämtliche Lieferungs- und Leistungsbeziehungen zwischen der GWE und der Trägergemeinde sind nach § 13 KUV NRW angemessen zu vergüten. Die zur Verfügung gestellten Deckungsmittel sind nachzuweisen und mit den Trägergemeinden abzustimmen.

Nach den §§ 22 ff der KUV NRW ist der Jahresabschluss nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften zu erstellen. Als selbständiges und 100-%-tiges Tochterunternehmen der Gemeinde Engelskirchen ist die AöR gemäß § 51 KomHVO vollständig zu konsolidieren. Die Gemeinde Engelskirchen hat allerdings von der Befreiung zur Aufstellung des Gesamtabchlusses lt. § 116a GO NRW Gebrauch gemacht.

Erfolgsplan 2024

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	-252.150	-231.100	-253.226
Sonstige betriebliche Erträge	-71.354	-71.405	-73.826
Rohergebnis	-323.504	-302.505	-327.052
Materialaufwand	636.700	445.900	495.574
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	114.400	80.350	72.138
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	522.300	365.550	423.436
Abschreibungen auf Sachanlagen	172.700	166.365	166.460
Sonstige betriebliche Aufwendungen	81.400	85.850	73.431
Betriebsergebnis	567.296	395.610	408.413
Erträge aus Beteiligungen	-432.000	-420.000	-465.147
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.300	6.000	11.407
Finanzergebnis	-368.700	-414.000	-453.740
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige Steuern	0	17.000	39.503
Ergebnis nach Steuern	198.596	-1.390	-5.824
(-) Jahresüberschuss/-fehlbetrag (+)	198.596	-1.390	-5.824

Erträge werden mit (-) dargestellt.

Die Spartenrechnung wird aufgrund der Größe der Darstellung in der Anlage 1 dargestellt.

Im Folgenden werden die Erlöse und Aufwendungen der AöR im Einzelnen dargestellt und erläutert.

1. Umsatzerlöse			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8030	441200	Mieten und Pachten	-10.000,00	-8.000 €	-10.139 €
8040	441200	Mieten und Pachten	-2.700,00	-2.700 €	-2.738 €
8030	441210	Mietnebenkosten	-1.500,00	-2.000 €	-1.488 €
8040	441210	Mietnebenkosten	-50,00	0 €	-28 €
8040	441700	And. sonst. Umsatzerlöse (Schulschw.)	-14.000,00	-9.500 €	-12.280 €
8040	441701	Benutzungsentgelte Bäder	-115.000,00	-100.000 €	-115.999 €
8040	441802	Einspeiseverg. Photovoltaikanlage	-700,00	-700 €	-694 €
8080	442600	Erstattungen ver. U.	-108.200,00	-108.200 €	-108.200 €
8040	459200	Unentgeltliche Wertabgabe	0,00	0 €	-1.661 €
Summe Umsatzerlöse			-252.150 €	-231.100 €	-253.226 €

Wesentliche Erlöse werden in der Sparte Festplatz durch Vermietungen, in der Sparte Bäder durch Eintrittsgelder im Freibad und in der Sparte Sporthalle Walbach durch die Betriebskostenpauschale der Gemeinde erwirtschaftet. Die Erlöse aus dem Schulschwimmen werden separat ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge gliedern sich wie folgt:

2. Sonstige betriebliche Erträge			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8030	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00
8040	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-68.500,00	-68.550,00	-68.600,00
8080	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.504,00	-1.505,00	-1.504,00
8030	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	0,00	0,00	-0,74
8040	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	0,00	0,00	-1.991,16
8080	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	0,00	0,00	-6,93
8040	458410	Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber	0,00	0,00	-373,59
Summe Umsatzerlöse			-71.354,00	-71.405,00	-73.826,42

Im Folgenden werden die wesentlichen Aufwendungen des Erfolgsplans erläutert.

3. Materialaufwand			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8030	522100	Strom	2.000,00	1.000,00	2.761,03
8040	522100	Strom	45.500,00	19.000,00	17.936,74
8080	522100	Strom	26.000,00	14.500,00	13.781,34
8080	522200	Gas	25.000,00	30.000,00	25.107,78
8030	522700	Wasser	400,00	350,00	365,26
8040	522700	Wasser	5.000,00	5.500,00	3.857,80
8080	522700	Wasser	2.000,00	1.500,00	1.269,55
8040	526801	Aufwendungen für Wasserchemikalien	8.500,00	8.500,00	7.058,40
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bez. Waren			114.400,00	80.350,00	72.137,90
8030	522800	Abwasser	600,00	550,00	544,16
8040	522800	Abwasser	12.000,00	13.000,00	11.366,00
8080	522800	Abwasser	2.100,00	2.500,00	2.035,29
8030	523100	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	100,00	100,00	0,00
8040	523100	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	10.000,00	10.000,00	31.685,01
8080	523100	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	10.000,00	15.000,00	12.633,95
8040	523110	Wartung Gebäudetechnik	2.500,00	3.000,00	2.074,00
8080	523110	Wartung Gebäudetechnik	15.000,00	15.000,00	17.066,37
8040	523120	Pflege Außenanlagen	2.000,00	3.000,00	7.144,82
8040	523140	Sanierungsmaßnahmen Gebäude	80.000,00	1.000,00	0,00
8080	523140	Sanierungsmaßnahmen Gebäude	0,00	5.000,00	0,00
8040	523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	500,00	500,00	0,00
8080	523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	16.000,00	5.000,00	0,00
8030	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	300,00	300,00	0,00
8040	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	500,00	5.000,00	4.249,03
8080	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	2.000,00	7.000,00	7.479,68
8040	523710	Abfallentsorgung	1.500,00	2.000,00	1.380,70
8080	523710	Abfallentsorgung	2.100,00	2.500,00	2.013,00
8040	523720	Gebäudereinigung	17.000,00	18.000,00	16.845,00
8080	523720	Gebäudereinigung	33.000,00	52.000,00	51.885,05
8080	523730	Schornsteinreinigung	100,00	100,00	54,29
8040	529929	Aufw. f. d. Nutzung des Parkbads Lindla	14.000,00	10.000,00	13.941,59
8040	541900	And. so. Personal- und Versorgungsaufw.	301.000,00	195.000,00	239.260,50
8040	549400	Unentgeltliche Wertabgabe	0,00	0,00	1.777,51
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen			522.300,00	365.550,00	423.435,95
Summe Materialaufwand			636.700,00	445.900,00	495.573,85

Die Personalstellung durch die Gemeinde stellt die größte Aufwandsposition dar. Aufgrund der Tariferhöhungen im TVöD und den Neueinstellungen beim Panoramabad ist mit erheblichen Kostensteigerungen zu rechnen.

Im Jahr 2024 stehen des Weiteren größere Sanierungsmaßnahmen in der Sparte Bäder an, wie der Austausch der Stützpfeiler und die Erneuerung des Estrichs und der Fliesen im Umkleidegebäude.

Die durch den russischen Angriffskrieg in der Ukraine entfachten Spannungen auf dem Energiemarkt, erschweren nach wie vor die Kostenprognosen über sämtliche Kostenarten in erheblichem Maße. Trotz der energiesparenden Maßnahmen im Freibad und in der Sporthalle Walbach, werden weiterhin erhebliche Kostensteigerungen erwartet.

4. Abschreibungen			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8030	573100	AfA AuB unbebauter Grundstücke	8.600,00	8.600,00	8.514,18
8080	573100	AfA AuB unbebauter Grundstücke	1.100,00	1.100,00	1.036,00
8040	573200	AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	113.800,00	114.200,00	113.513,71
8040	574300	AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	500,00	500,00	498,22
8040	575200	AfA technische Anlagen	19.900,00	19.500,00	19.007,26
8080	575200	AfA technische Anlagen	2.100,00	100,00	944,00
8030	575300	AfA Betriebsvorrichtungen	1.200,00	1.300,00	1.076,61
8040	575300	AfA Betriebsvorrichtungen	200,00	0,00	34,17
8080	575300	AfA Betriebsvorrichtungen	5.900,00	5.900,00	5.842,00
8040	576100	AfA BuG	18.900,00	12.165,00	15.280,28
8080	576100	AfA BuG	500,00	2.000,00	661,00
8040	576200	AfA GWG	0,00	1.000,00	52,59
Summe Abschreibungen			172.700,00	166.365,00	166.460,02

Die Abschreibungen steigen im Wesentlichen durch die Investitionen in eine Frischwasserstation für die Sporthalle Walbach und eine Wasserenthärtungsanlage für das Freibad.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8040	521210	Barkassendifferenzen	0,00	0,00	418,42
8040	522600	Treibstoffe für Sonstiges	100,00	100,00	68,72
8030	523600	Unterhaltung der BuG	200,00	200,00	0,00
8040	523600	Unterhaltung der BuG	4.000,00	4.000,00	3.713,15
8080	523600	Unterhaltung der BuG	2.000,00	2.000,00	901,80
8040	523610	Unterhaltung der DV Einrichtungen	1.000,00	1.000,00	0,00
8080	523610	Unterhaltung der DV Einrichtungen	0,00	500,00	0,00
8040	523700	Bewirtschaftung Grundstücke u. Gebäude	800,00	800,00	402,97
8080	523700	Bewirtschaftung Grundstücke u. Gebäude	500,00	900,00	695,51
8030	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	1,98
8040	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen	10.000,00	10.000,00	8.422,59
8080	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	2.000,00	1.917,58
8030	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	2.300,00	2.400,00	2.190,60
8040	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	6.500,00	4.000,00	3.516,43
8080	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	2.100,00	2.500,00	2.023,04
8040	541100	Personaleinstellungen	500,00	500,00	448,00
8040	541200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	500,00	2.000,00	2.340,00
8040	541300	Übernommene Reisekosten	300,00	1.200,00	2.462,98
8040	541600	Dienst- und Schutzkleidung usw.	1.500,00	1.500,00	1.848,90
8040	541700	Personalnebenaufwendungen	50,00	0,00	45,29
8080	541700	Personalnebenaufwendungen	50,00	200,00	0,00
8030	542120	Miete für BuG	4.000,00	4.000,00	0,00
8040	542120	Miete für BuG	1.800,00	1.800,00	1.717,92
8080	542120	Miete für BuG	2.700,00	4.000,00	2.508,79
8040	542300	Gebühren	250,00	250,00	231,55
Zwischensumme			43.350,00	46.050,00	35.876,22

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
<i>Übertrag</i>			<i>43.350,00</i>	<i>46.050,00</i>	<i>35.876,22</i>
8040	542310	Bankgebühren	300,00	250,00	285,08
8080	542310	Bankgebühren	1.000,00	1.500,00	898,24
8030	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	100,00	100,00	59,00
8040	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	10.000,00	11.000,00	9.834,96
8080	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.000,00	2.000,00	1.062,54
8030	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	200,00	800,00	154,74
8040	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	5.500,00	5.500,00	7.776,21
8080	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	3.000,00	3.200,00	2.762,30
8030	543100	Büromaterial	300,00	300,00	256,62
8040	543100	Büromaterial	1.600,00	1.600,00	1.614,10
8080	543100	Büromaterial	150,00	150,00	139,97
8040	543110	Verbrauchsmaterial	800,00	800,00	718,60
8040	543150	Geringw. Wirtschaftsgüter Direktaufwand	1.500,00	2.000,00	1.574,51
8080	543150	Geringw. Wirtschaftsgüter Direktaufwand	0,00	0,00	288,59
8040	543200	Drucksachen	0,00	500,00	0,00
8040	543210	Kopierkosten	0,00	100,00	0,00
8040	543300	Zeitungen und Fachliteratur	400,00	400,00	398,25
8040	543400	Porto	50,00	50,00	55,89
8040	543500	Telefon	2.000,00	1.800,00	2.119,18
8080	543500	Telefon	850,00	850,00	765,92
8040	543700	Gästebewirtung und Repräsentation	100,00	250,00	70,09
8040	543800	Werbung	500,00	500,00	133,00
8040	543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	100,00	100,00	54,65
8040	544130	Gebäudeversicherung	1.500,00	1.400,00	1.249,07
8080	544130	Gebäudeversicherung	5.100,00	4.400,00	4.307,76
8040	544140	Eigenschadenversicherung	1.000,00	0,00	940,53
8080	544180	Maschinenversicherung	0,00	50,00	0,00
8030	544500	Verluste aus Abgang imm. VG u. Sach-AV	0,00	0,00	0,50
8040	544820	Abschreibung auf Forderungen	0,00	0,00	34,61
8040	544900	Sonstige Beiträge	0,00	100,00	0,00
8040	549900	Sonstige ordentliche Aufwände	0,00	100,00	-0,15
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen			81.400,00	85.850,00	73.430,98

Kriegsbedingt werden weiterhin erhöhte Bewirtschaftungskosten in allen Sparten erwartet. Mit dem Ausbau der EDV-Infrastruktur im Freibad werden sich die laufenden EDV-Aufwendungen auf höherem Niveau einpendeln.

6. Erträge aus Beteiligungen			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8040	469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-432.000,00	-420.000,00	-465.147,37
Summe	Umsatzerlöse		-432.000,00	-420.000,00	-465.147,37

Die äußerst angespannte Lage auf dem Energiemarkt setzt die Beteiligungserträge an der AggerEnergie weiterhin stark unter Druck. Es wird mit einer Gewinnausschüttung auf Vorjahresniveau gerechnet.

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8040	552800	Zinsen Liquiditätskredite	6.000,00	0,00	0,00
8080	552800	Zinsen Liquiditätskredite	47.000,00	3.000,00	1.107,17
8040	559100	Sonst. Finanzaufwendungen (Verz. RSt.)	10.300,00	3.000,00	10.300,00
Summe	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		63.300,00	6.000,00	11.407,17

Das Darlehen der Sparte Sporthalle Walbach in Höhe von 150 TEUR wurde in 2021 getilgt und in einen Liquiditätskredit der Gemeinde Engelskirchen umgewandelt. Im Bereich des Freibades werden die Investitionen ebenfalls durch einen Liquiditätskredit der Gemeinde Engelskirchen abgefangen. Durch die steigenden Zinsen ist mit einer wesentlichen Erhöhung des Zinsaufwands zu rechnen.

8. Steuern vom Einkommen / Ertrag			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8040	454300	Erstattung von Kapitalertragsteuer VJ	0,00	0,00	0,00
8040	548300	Kapitalertragsteuer	0,00	0,00	21.769,00
8040	548400	Solidaritätszuschlag	0,00	0,00	1.197,32
Summe	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00	22.966,32

9. Sonstige Steuern			Plan 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
8040	547500	Gewerbsteuer	0,00	17.000,00	16.537,00
Summe	sonstige Steuern		0,00	17.000,00	16.537,00

Insgesamt verbleibt ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 198.596,00 Euro.

Zusammenfassend ist der Fehlbetrag im Wesentlichen zurückzuführen auf die steigenden Personalaufwendungen, die hohen Zinsen und notwendigen Sanierungsmaßnahmen im Jahr 2024.

Aufgrund des Auslaufens des Infektionsschutzgesetzes am 7. April 2023 und den damit entfallenden Corona-Maßnahmen, rechnen die Gemeindewerke Engelskirchen AöR im Wirtschaftsjahr 2024 nicht mit weiteren pandemiebedingten Folgen.

Der Krieg in der Ukraine dauert weiterhin an und es zeichnet sich kein Ende des Konflikts ab. Mögliche Risiken aus Inflation, steigenden Energiekosten und Zinserhöhungen bestehen nach wie vor.

Vermögensplan 2024

Nach § 18 Abs. 1 KUV NRW muss der Vermögensplan mindestens alle Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Kreditwirtschaft des Kommunalunternehmens enthalten.

Vermögensplan	Plan 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ist 2022 Euro
Jahresgewinn			
- zum Vortrag auf neue Rechnung	0	1.390	5.824
Zuwendungen Dritter zu Investitionen abzüglich Auflösung von in Vorjahren gebildeter Passivposten.	0	0	0
Abschreibungen	172.700	166.365	166.460
Anlagenabgänge	0	0	1
Kreditaufnahme			
- von der Gemeinde	141.250	0	0
- von Dritten	0	0	0
Mittelherkunft	313.950	167.755	172.285
Verringerung von Sonderposten	71.354	71.405	71.454
Tilgung von Krediten			
- bei der Gemeinde	0	26.350	0
- bei Dritten	0	0	0
Jahresverlust ggf. abzüglich Verlustausgleich	198.596	0	0
Investitionen in			
- Sachanlagen	44.000	70.000	62.021
Mittelverwendung	313.950	167.755	133.475

Nach Abschluss der umfangreichen Beckensanierung beim Freibad Engelskirchen sind in Zukunft nur noch kleinere Investitionen geplant.

Den Abschreibungen (173 TEUR) stehen zum Teil Sonderposten (71 TEUR) gegenüber.

Nachfolgend erhalten Sie Erläuterungen zum Investitionsprogramm 2024:

Geplante Investitionen 2023		Euro
Festplatz		1.000
Freibad		12.000
	Spezialfilter für Brunnenwasser	12.000
Sporthalle Walbach		5.000
Geplante Investitionen 2023:		18.000
Geplante Investitionen 2024		Euro
Festplatz		1.000
Freibad		38.000
	Sonnenschirme/ Schattierung	32.000
	Wertfächer + Regal	6.000
Sporthalle Walbach		5.000
Geplante Investitionen 2024:		44.000

Weitere Investitionen sind in den Jahren 2025 bis 2028 wie folgt geplant:

Geplante Investitionen 2025			Euro
Festplatz			1.000
Freibad			121.000
	Wassererwärmung	100.000	
	Einstiegstreppe Schwimmbereich	11.000	
	Überdachung Lager	10.000	
Sporthalle Walbach			5.000
Geplante Investitionen 2025:			127.000
Geplante Investitionen 2026			Euro
Festplatz			1.000
Freibad			85.000
	Umgestaltung Böschung Becken	60.000	
	Liegen und Strandkörbe	25.000	
Sporthalle Walbach			5.000
Geplante Investitionen 2026:			91.000
Geplante Investitionen 2027			Euro
Festplatz			1.000
Freibad			70.000
	Volleyballfeld	70.000	
Sporthalle Walbach			5.000
Geplante Investitionen 2027:			76.000
Geplante Investitionen 2028			Euro
Festplatz			1.000
Freibad			60.000
	Erneuerung Kinderbecken	60.000	
Sporthalle Walbach			5.000
Geplante Investitionen 2028:			66.000

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Nach § 19 der KUV NRW ist eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Wirtschaftsplan einzubeziehen. Diese besteht aus einem Erfolgs- und einen Vermögensplan.

Mittelfristige Ergebnisplanung	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	-252.150	-259.715	-267.506	-275.531
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0		0
3. Sonstige betriebliche Erträge	-71.354	-73.495	-75.699	-77.970
Summe Erträge	-323.504	-333.209	-343.205	-353.502
4. Materialaufwand	636.700	573.401	590.603	608.321
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.	114.400	117.832	121.367	125.008
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	522.300	455.569	469.236	483.313
5. Abschreibungen	172.700	177.881	183.217	188.714
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	81.400	83.842	86.357	88.948
7. Erträge aus Beteiligungen	-432.000	-444.960	-458.309	-472.058
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	63.300	54.590	56.228	57.915
9. Ergebnisse d. gew. Geschäftstätigkeit	198.596	111.545	114.891	118.338
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	0	0	0	0
11. Sonstige Steuern	0	0	0	0
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	198.596	111.545	114.891	118.338
13. Überleitung nach KAG	0	0	0	0
14. Ergebnis nach KAG	198.596	111.545	114.891	118.338

Den ordentlichen Aufwendungen sind 3% Kostensteigerungen unterstellt.

Mittelfristige Finanzplanung	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro
Jahresgewinn				
- zum Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0
Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	0	0	0
Abschreibungen	172.700	177.881	183.217	188.714
Anlagenabgänge	0	0	0	0
Kreditaufnahme				
- von der Gemeinde	141.250	132.018	94.028	76.978
- von Dritten	0	0	0	0
Mittelherkunft	313.950	309.899	277.245	265.692
Verringerung von Sonderposten	71.354	71.354	71.354	71.354
Tilgung von Krediten				
- bei der Gemeinde	0	0	0	0
- bei Dritten	0	0	0	0
Jahresverlust ggf. abzügl. Verlustausgl.	198.596	111.545	114.891	118.338
Investitionen in				
- Sachanlagen	44.000	127.000	91.000	76.000
Mittelverwendung	313.950	309.899	277.245	265.692

Der Stellenplan entfällt, da die Gemeindewerke Engelskirchen AöR kein eigenes Personal beschäftigt.

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Engelskirchen AÖR

25.10.2023

<i>Ausweis in €</i>			Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2024
BuKr.	Konto	Bezeichnung	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
8030	441200	Mieten und Pachten	-10.138,53			-10.138,53	-10.000,00			-10.000,00
8040	441200	Mieten und Pachten		-2.737,82		-2.737,82		-2.700,00		-2.700,00
8030	441210	Mietnebenkosten	-1.487,65			-1.487,65	-1.500,00			-1.500,00
8040	441210	Mietnebenkosten		-27,71		-27,71		-50,00		-50,00
8040	441700	Andere son. Umsatzerlöse-Schulschwimmen		-12.280,37		-12.280,37		-14.000,00		-14.000,00
8040	441701	Benutzungsentgelte Bäder		-115.998,69		-115.998,69		-115.000,00		-115.000,00
8040	441802	Einspeiseverg.Photovoltaikanlage		-693,59		-693,59		-700,00		-700,00
8080	442600	Erstattungen ver.U.			-108.200,00	-108.200,00			-108.200,00	-108.200,00
8040	459200	Unentgeltliche Wertabgabe		-1.661,22		-1.661,22		0,00		0,00
1.Umsatzerlöse			-11.626,18	-133.399,40	-108.200,00	-253.225,58	-11.500,00	-132.450,00	-108.200,00	-252.150,00
8080	461600	Zinserträge ver.U.			0,00	0,00				0,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8040	441100	Erträge aus Verkauf		0,00		0,00		0,00		0,00
8030	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.350,00			-1.350,00	-1.350,00			-1.350,00
8040	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.		-68.600,00		-68.600,00		-68.500,00		-68.500,00
8080	453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.			-1.504,00	-1.504,00			-1.504,00	-1.504,00
8030	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-0,74			-0,74	0,00			0,00
8040	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.		-1.991,16		-1.991,16		0,00		0,00
8080	458300	Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.			-6,93	-6,93			0,00	0,00
8030	458410	Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber	0,00			0,00	0,00			0,00
8040	458410	Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber		-373,59		-373,59		0,00		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge			-1.350,74	-70.964,75	-1.510,93	-73.826,42	-1.350,00	-68.500,00	-1.504,00	-71.354,00
Rohergebnis			-12.976,92	-204.364,15	-109.710,93	-327.052,00	-12.850,00	-200.950,00	-109.704,00	-323.504,00
4. Materialaufwand										
=====										
8030	522100	Strom	2.761,03			2.761,03	2.000,00			2.000,00
8040	522100	Strom		17.936,74		17.936,74		45.500,00		45.500,00
8080	522100	Strom			13.781,34	13.781,34			26.000,00	26.000,00
8080	522200	Gas			25.107,78	25.107,78		25.000,00		25.000,00
8030	522700	Wasser	365,26			365,26	400,00			400,00
8040	522700	Wasser		3.857,80		3.857,80		5.000,00		5.000,00
8080	522700	Wasser			1.269,55	1.269,55		2.000,00		2.000,00
8040	526801	Aufwendungen für Wasserchemikalien		7.058,40		7.058,40		8.500,00		8.500,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u.Betriebsst.			3.126,29	28.852,94	40.158,67	72.137,90	2.400,00	59.000,00	53.000,00	114.400,00
8030	522800	Abwasser	544,16			544,16	600,00			600,00
8040	522800	Abwasser		11.366,00		11.366,00		12.000,00		12.000,00
8080	522800	Abwasser			2.035,29	2.035,29		2.100,00		2.100,00
8030	523100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäud	0,00			0,00	100,00			100,00
8040	523100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäud		31.685,01		31.685,01		10.000,00		10.000,00
8080	523100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäud			12.633,95	12.633,95		10.000,00		10.000,00
8040	523110	Wartung Gebäudetechnik		2.074,00		2.074,00		2.500,00		2.500,00
8080	523110	Wartung Gebäudetechnik			17.066,37	17.066,37		15.000,00		15.000,00

<i>Ausweis in €</i>			Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2024
BuKr.	Konto	Bezeichnung	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
8040	523120	Pflege Außenanlagen		7.144,82		7.144,82		2.000,00		2.000,00
8040	523140	Sanierungsmaßnahmen Gebäude		0,00		0,00		80.000,00		80.000,00
8080	523140	Sanierungsmaßnahmen Gebäude			0,00	0,00			0,00	0,00
8040	523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen		0,00		0,00		500,00		500,00
8080	523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen			0,00	0,00			16.000,00	16.000,00
8030	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	0,00			0,00	300,00			300,00
8040	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen		4.249,03		4.249,03		500,00		500,00
8080	523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen			7.479,68	7.479,68			2.000,00	2.000,00
8040	523710	Abfallentsorgung		1.380,70		1.380,70		1.500,00		1.500,00
8080	523710	Abfallentsorgung			2.013,00	2.013,00			2.100,00	2.100,00
8040	523720	Gebäudereinigung		16.845,00		16.845,00		17.000,00		17.000,00
8080	523720	Gebäudereinigung			51.885,05	51.885,05			33.000,00	33.000,00
8080	523730	Schornsteinreinigung			54,29	54,29			100,00	100,00
8040	529929	Aufw. f. d. Nutzung des Parkbads Lindla		13.941,59		13.941,59		14.000,00		14.000,00
8040	541900	And. so. Personal- und Versorgungsaufw.		239.260,50		239.260,50		301.000,00		301.000,00
8040	549400	Unentgeltliche Wertabgabe		1.777,51		1.777,51		0,00		0,00
	b)	Aufwendungen f. bezogene Leistungen	544,16	329.724,16	93.167,63	423.435,95	1.000,00	441.000,00	80.300,00	522.300,00
	4.	Materialaufwand	3.670,45	358.577,10	133.326,30	495.573,85	3.400,00	500.000,00	133.300,00	636.700,00
8030	573100	AfA AuB unbebauter Grundstücke	8.514,18			8.514,18	8.600,00			8.600,00
8080	573100	AfA AuB unbebauter Grundstücke			1.036,00	1.036,00			1.100,00	1.100,00
8040	573200	AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke		113.513,71		113.513,71		113.800,00		113.800,00
8040	574300	AfA Ver- und Entsorgungsanlagen		498,22		498,22		500,00		500,00
8040	575200	AfA technische Anlagen		19.007,26		19.007,26		19.900,00		19.900,00
8080	575200	AfA technische Anlagen			944,00	944,00			2.100,00	2.100,00
8030	575300	AfA Betriebsvorrichtungen	1.076,61			1.076,61	1.200,00			1.200,00
8040	575300	AfA Betriebsvorrichtungen		34,17		34,17		200,00		200,00
8080	575300	AfA Betriebsvorrichtungen			5.842,00	5.842,00			5.900,00	5.900,00
8040	576100	AfA BuG		15.280,28		15.280,28		18.900,00		18.900,00
8080	576100	AfA BuG			661,00	661,00			500,00	500,00
8040	576200	AfA GWG		52,59		52,59		0,00		0,00
	5.	Abschreibungen	9.590,79	148.386,23	8.483,00	166.460,02	9.800,00	153.300,00	9.600,00	172.700,00
8040	521210	Barkassendifferenzen		418,42		418,42		0,00		0,00
8040	522600	Treibstoffe für Sonstiges		68,72		68,72		100,00		100,00
8030	523600	Unterhaltung der BuG	0,00			0,00	200,00			200,00
8040	523600	Unterhaltung der BuG		3.713,15		3.713,15		4.000,00		4.000,00
8080	523600	Unterhaltung der BuG			901,80	901,80			2.000,00	2.000,00
8040	523610	Unterhaltung der DV Einrichtungen		0,00		0,00		1.000,00		1.000,00
8080	523610	Unterhaltung der DV Einrichtungen			0,00	0,00			0,00	0,00
8040	523700	Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude		402,97		402,97		800,00		800,00
8080	523700	Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude			695,51	695,51			500,00	500,00
8030	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1,98			1,98	200,00			200,00
8040	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen		8.422,59		8.422,59		10.000,00		10.000,00
8080	529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen			1.917,58	1.917,58			2.000,00	2.000,00
8030	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	2.190,60			2.190,60	2.300,00			2.300,00
8040	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen		3.516,43		3.516,43		6.500,00		6.500,00

<i>Ausweis in €</i>			Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2024
BuKr.	Konto	Bezeichnung	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
8080	529903	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen			2.023,04	2.023,04			2.100,00	2.100,00
8040	541100	Personaleinstellungen		448,00		448,00		500,00		500,00
8040	541200	Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.340,00		2.340,00		500,00		500,00
8040	541300	Übernommene Reisekosten		2.462,98		2.462,98		300,00		300,00
8040	541600	Dienst- und Schutzkleidung usw.		1.848,90		1.848,90		1.500,00		1.500,00
8040	541700	Personalnebenaufwendungen		45,29		45,29		50,00		50,00
8080	541700	Personalnebenaufwendungen			0,00	0,00			50,00	50,00
8030	542120	Miete für BuG	0,00			0,00	4.000,00			4.000,00
8040	542120	Miete für BuG		1.717,92		1.717,92		1.800,00		1.800,00
8080	542120	Miete für BuG			2.508,79	2.508,79			2.700,00	2.700,00
8040	542300	Gebühren		231,55		231,55		250,00		250,00
8040	542310	Bankgebühren		285,08		285,08		300,00		300,00
8080	542310	Bankgebühren			898,24	898,24			1.000,00	1.000,00
8030	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	59,00			59,00	100,00			100,00
8040	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz		9.834,96		9.834,96		10.000,00		10.000,00
8080	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz			1.062,54	1.062,54			2.000,00	2.000,00
8030	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste	154,74			154,74	200,00			200,00
8040	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste		7.776,21		7.776,21		5.500,00		5.500,00
8080	542900	And. so. Aufw. für Rechte und Dienste			2.762,30	2.762,30			3.000,00	3.000,00
8030	543100	Büromaterial	256,62			256,62	300,00			300,00
8040	543100	Büromaterial		1.614,10		1.614,10		1.600,00		1.600,00
8080	543100	Büromaterial			139,97	139,97			150,00	150,00
8040	543110	Verbrauchsmaterial		718,60		718,60		800,00		800,00
8040	543150	Geringw. Wirtschaftsgüter Direktaufwand		1.574,51		1.574,51		1.500,00		1.500,00
8080	543150	Geringw. Wirtschaftsgüter Direktaufwand			288,59	288,59			0,00	0,00
8040	543200	Drucksachen		0,00		0,00		0,00		0,00
8040	543210	Kopierkosten		0,00		0,00		0,00		0,00
8040	543300	Zeitungen und Fachliteratur		398,25		398,25		400,00		400,00
8040	543400	Porto		55,89		55,89		50,00		50,00
8040	543500	Telefon		2.119,18		2.119,18		2.000,00		2.000,00
8080	543500	Telefon			765,92	765,92			850,00	850,00
8040	543700	Gästebewirtung und Repräsentation		70,09		70,09		100,00		100,00
8040	543800	Werbung		133,00		133,00		500,00		500,00
8040	543900	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen		54,65		54,65		100,00		100,00
8040	544130	Gebäudeversicherung		1.249,07		1.249,07		1.500,00		1.500,00
8080	544130	Gebäudeversicherung			4.307,76	4.307,76			5.100,00	5.100,00
8040	544140	Eigenschadenversicherung		940,53		940,53		1.000,00		1.000,00
8080	544180	Maschinenversicherung			0,00	0,00			0,00	0,00
8030	544500	Verluste aus Abgang imm. VG und Sach-AV	0,50			0,50	0,00			0,00
8040	544820	Abschreibung auf Forderungen		34,61		34,61		0,00		0,00
8040	544900	Sonstige Beiträge		0,00		0,00		0,00		0,00
8040	549900	Sonstige ordentliche Aufwände		-0,15		-0,15		0,00		0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			2.663,44	52.495,50	18.272,04	73.430,98	7.300,00	52.650,00	21.450,00	81.400,00
Betriebsergebnis			2.947,76	355.094,68	50.370,41	408.412,85	7.650,00	505.000,00	54.646,00	567.296,00
8040	469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.		-465.147,37		-465.147,37		-432.000,00		-432.000,00

<i>Ausweis in €</i>			Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2024
BuKr.	Konto	Bezeichnung	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
		7. Erträge aus Beteiligungen	0,00	-465.147,37	0,00	-465.147,37	0,00	-432.000,00	0,00	-432.000,00
8040	551800	Zinsen Kred.		0,00		0,00		0,00		0,00
8080	551800	Zinsen Kred.			0,00	0,00			0,00	0,00
8040	552800	Zinsen Liquiditätskredite			0,00	0,00			47.000,00	47.000,00
8080	552800	Zinsen Liquiditätskredite			1.107,17	1.107,17			6.000,00	6.000,00
8040	559100	Sonst. Finanzaufwendungen		10.300,00		10.300,00		10.300,00		10.300,00
		8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	10.300,00	1.107,17	11.407,17	0,00	10.300,00	53.000,00	63.300,00
		9. Ergebnisse d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.947,76	-99.752,69	51.477,58	-45.327,35	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00
8040	454300	Erstattung von Kapitalertragsteuer VJ		0,00		0,00		0,00		0,00
8040	548300	Kapitalertragsteuer		21.769,00		21.769,00		0,00		0,00
8040	548400	Solidaritätszuschlag		1.197,32		1.197,32		0,00		0,00
		10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	0,00	22.966,32	0,00	22.966,32	0,00	0,00	0,00	0,00
8040	547500	Gewerbsteuer		16.537,00		16.537,00		0,00		0,00
		11. Sonstige Steuern	0,00	16.537,00	0,00	16.537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12. Jahresgewinn/Jahresverlust	2.947,76	-60.249,37	51.477,58	-5.824,03	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00
		Eigenkapitalverzinsung				0,00				0,00
		Zinsertrag lt. Handelsbilanz				0,00				0,00
		Abzinsung				0,00				0,00
		13. Überleitung nach KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14. Ergebnis nach KAG	2.947,76	-60.249,37	51.477,58	-5.824,03	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Engelskirchen AöR 2024	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2023
	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
1. Umsatzerlöse	-11.626,18	-133.399,40	-108.200,00	-253.225,58	-11.500,00	-132.450,00	-108.200,00	-252.150,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	-1.350,74	-70.964,75	-1.510,93	-73.826,42	-1.350,00	-68.500,00	-1.504,00	-71.354,00
Summe Erträge	-12.976,92	-204.364,15	-109.710,93	-327.052,00	-12.850,00	-200.950,00	-109.704,00	-323.504,00
4. Materialaufwand	3.670,45	358.577,10	133.326,30	495.573,85	3.400,00	500.000,00	133.300,00	636.700,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.	3.126,29	28.852,94	40.158,67	72.137,90	2.400,00	59.000,00	53.000,00	114.400,00
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	544,16	329.724,16	93.167,63	423.435,95	1.000,00	441.000,00	80.300,00	522.300,00
5. Abschreibungen	9.590,79	148.386,23	8.483,00	166.460,02	9.800,00	153.300,00	9.600,00	172.700,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.663,44	52.495,50	18.272,04	73.430,98	7.300,00	52.650,00	21.450,00	81.400,00
7. Erträge aus Beteiligungen	0,00	-465.147,37	0,00	-465.147,37	0,00	-432.000,00	0,00	-432.000,00
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	10.300,00	1.107,17	11.407,17	0,00	10.300,00	53.000,00	63.300,00
9. Ergebnisse d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.947,76	-99.752,69	51.477,58	-45.327,35	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	0,00	22.966,32	0,00	22.966,32	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Steuern	0,00	16.537,00	0,00	16.537,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Ausweis in €</i>			Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Ist 2022	Veranstaltungsplatz	Freibad	Sporthalle Walbach	Plan 2024
BuKr.	Konto	Bezeichnung	8030	8040	8080		8030	8040	8080	
		12. Jahresgewinn/Jahresverlust	2.947,76	-60.249,37	51.477,58	-5.824,03	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00
		13. Überleitung nach KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14. Ergebnis nach KAG	2.947,76	-60.249,37	51.477,58	-5.824,03	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00
		Erträge	-12.976,92	-669.511,52	-109.710,93	-792.199,37	-12.850,00	-632.950,00	-109.704,00	-755.504,00
		Aufwendungen	15.924,68	609.262,15	161.188,51	786.375,34	20.500,00	716.250,00	217.350,00	954.100,00
		Jahresüberschuss	2.947,76	-60.249,37	51.477,58	-5.824,03	7.650,00	83.300,00	107.646,00	198.596,00

Wirtschaftsplan 2024 / Bilanz zum 31.12.2022

EGE Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG Engelskirchen

Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen mbH & Co. KG
Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA				PASSIVA			
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€		€	€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
		1.377.563,21	1.073.087,42			1.028.720,18	1.068.300,85
Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Kapitalanteil Kommanditist		648.854,88	690.183,88
Konzessionen und ähnliche Rechte	1,00		556,00	1. Kapitalkonto I Kommanditeinlage	25.000,00		25.000,00
Sachanlagevermögen				2. Kapitalkonto II Verlustanteil	623.854,88		665.183,88
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.148.625,45		950.827,93	II. Rücklagen		419.445,97	419.445,97
2. Technische Anlagen und Maschinen	22.544,00		24.691,00	III. Jahresfehlbetrag		-39.580,67	-41.329,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.180,00		12.119,00	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		6.984,00	9.170,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	197.212,76		84.893,49	C. Rückstellungen		122.317,75	142.606,26
B. Umlaufvermögen		292.228,94	472.990,98	Steuerrückstellungen		116.070,25	132.856,26
I. Vorräte		165.549,55	57.491,60	Sonstige Rückstellungen		6.247,50	9.750,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00		0,00	D. Verbindlichkeiten		513.883,84	328.907,51
2. Fertige und unfertige Erzeugnisse	165.549,55		57.491,60	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	234.037,23		254.875,84
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		24.859,79	13.176,49	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.876,72		4.211,59	<i>22.085,33 EUR (31.12.2021: 11.811,94 EUR)</i>			
2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen				<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>			
3. Forderungen gegen Gesellschafter	6.002,14		1.182,53	<i>211.951,90 EUR (31.12.2021: 243.063,90 EUR)</i>			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	14.980,93		7.782,37	2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	14.750,81		2.509,36
III. Guthaben bei Kreditinstituten		101.819,60	402.322,89	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>			
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		2.113,62	2.906,22	<i>14.750,81 EUR (31.12.2021: 2.509,36 EUR)</i>			
				3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	259.391,75		59.296,81
				<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>			
				<i>259.391,75 EUR (31.12.2021: 59.296,81 EUR)</i>			
				<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>			
				<i>0,00 EUR (31.12.2021: 0,00 EUR)</i>			
				4. Sonstige Verbindlichkeiten	5.704,05		12.225,50
				<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>			
				<i>5.704,05 EUR (31.12.2021: 12.225,50 EUR)</i>			
Summe Aktiva		1.671.905,77	1.548.984,62	Summe Passiva		1.671.905,77	1.548.984,62

Wirtschaftsplan 2024

Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen GmbH & Co. KG

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Wirtschaftsplan 2024	3
Erfolgsplan 2024	5
Vermögensplan 2024	6
Investitionsplan 2024	7
Mittelfristige Ergebnisplanung	8
Stellenplan	9
Anlage 1 - Spartenrechnung Plan 2024	
Anlage 2 – Spartenrechnung Plan 2024 – Ergebnisübersicht	

Wirtschaftsplan 2024 der Entwicklungsgesellschaft Engelskirchen GmbH & Co. KG

Nach § 11 des Gesellschaftervertrages vom 20.08.2015, hat die Gesellschafterversammlung am 29.11.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen.

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	1.928.709 Euro
Aufwendungen	2.021.525 Euro
Jahresfehlbetrag	92.816 Euro

Vermögensplan

Mittelherkunft	2.236.006 Euro
Mittelverwendung	2.236.006 Euro

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Auszahlungen des Vermögensplans erforderlich ist, wird (inklusive der Kassenkredite von verbundenen Unternehmen) auf 2.200.000 Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 Euro festgesetzt.

Erfolgsplan 2024

Erfolgsplan	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ist 2022 Euro
Umsätzerlöse	-63.380	-63.380	-59.696
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-1.830.095	-1.906.532	-108.058
Andere aktivierte Eigenleistung	1.220	-8.165	-6.091
Sonst. Betr. Erträge (Verkauf Anlageverm.)	-36.454	-1.984	-2.186
Ordentliche Erträge	-1.928.709	-1.980.061	-176.031
Materialaufwendungen	1.829.728	1.916.225	118.003
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.822.198	1.904.200	108.177
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.530	12.025	9.826
Personalaufwand	3.370	5.600	5.386
a) Löhne und Gehälter	2.600	4.400	4.131
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	770	1.200	1.255
Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	25.993	26.723	30.111
Sonstige betriebliche aufwendungen	64.140	65.603	67.159
Ordentliche Aufwendungen	1.923.231	2.014.151	220.659
Betriebsergebnis	-5.478	34.089	44.627
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97.222	49.030	10.264
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	-16.786
Ergebnis nach Steuern	91.744	83.119	38.105
Sonstige Steuern	1.072	1.492	1.476
Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-92.816	-84.611	-39.581

Die Einzelwerte können der anhängenden Spartenrechnung entnommen werden.

Vermögensplan 2024

Vermögensplan	Ist	Ansatz		Plan		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€
Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	0	0	0	2.356.815	1.958.382	1.631.587
Zuwendungen Dritter zu Investitionen abzügl. Auflösung	0	0	0	0	0	0
Zuführungen Rückstellungen langfristig	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	-30.111	-26.723	-25.693	-25.195	-25.196	-25.195
Kreditaufnahme						
von der Gemeinde	-200.000	-2.300.000	-2.200.000	0	0	0
von Dritten	0	-981.973	0	-3.120.164	-2.847.711	-1.159.446
Sonst. Einn. Anlagenabg.	0	0	-10.313	0	0	0
Sonst. Einn. Umlaufverm.	0	0	0	-3.167.308	-2.639.424	-2.111.539
Verminderung des Nettogeldvermögens	-275.139	0	0	0	0	0
Summe der Einnahmen	-505.250	-3.308.696	-2.236.006	-3.955.852	-3.553.949	-1.664.593
Rückzahlung von Eigenkapital an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Verringerung von SoPo mit Rücklagenanteil	2.186	1.984	1.392	1.110	1.110	1.110
Tilgung von Krediten						
bei der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
bei Dritten	20.839	22.100	22.800	23.400	24.200	24.900
Verminderung von langfr. Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Jahresverlust	39.581	84.612	92.816			
Investitionen	334.587	1.300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Sonst. Ausg. Umlaufverm.	108.058	1.900.000	1.818.998	3.831.342	3.428.639	1.538.584
Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0	0
Summe der Ausgaben	505.250	3.308.696	2.236.006	3.955.852	3.553.949	1.664.594

<u>Investitionsplan</u>	2024	2025	2026	2027
<u>Ausgleichsflächen (Ökopunkte)</u> <i>Investition</i>				
Kauf von Flächen	200.000,00			
<u>Buschhausen - Erschließungsmaßnahme</u> <i>Handelsware</i>				
Planungskosten	124.950,00			
Grunderwerb	1.377.919,08			
Erschließungskosten	272.099,00	3.702.821,85	3.335.961,49	1.449.333,61
Ingenieurleistungen	44.030,00	85.680,00	92.677,20	89.250,00
Ausschreibung und Vergabe		42.840,00		
Verkaufserlöse		-3.167.308,42	-2.639.423,69	-2.111.538,95
Zwischensumme	1.818.998,08	664.033,43	789.215,00	-572.955,34
<u>Sonstige Grundstückskäufe</u> <i>Investition</i>				
Grunderwerb	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Summe AiB	300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Summe Unfertige Erzeugnisse	1.818.998,08	3.831.341,85	3.428.638,69	1.538.583,61
Gesamt	2.118.998,08	3.931.341,85	3.528.638,69	1.638.583,61

Mittelfristige Ergebnisplanung

Mittelfristige Ergebnisplanung	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Umsätze	-63.380	-3.232.590	-2.706.664	-2.180.796
Bestandsveränderungen	-1.830.095	-3.842.772	-3.440.412	-1.550.710
Aktiviertete Eigenleistungen	1.220	0	0	0
Andere Sonstige Betriebl. Erträge	-36.454	0	0	0
Betriebsleistung	-1.928.709	-7.075.362	-6.147.075	-3.731.506
Materialaufwendungen	1.829.728	3.842.394	3.440.022	1.550.309
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.822.198	3.834.638	3.432.034	1.542.080
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.530	7.756	7.989	8.228
Personalaufwendungen	3.370	3.471	3.575	3.682
Bilanzielle Abschreibungen	25.993	25.195	25.196	25.195
Sonstige betriebliche Aufwendungen	64.140	66.064	68.046	70.087
Ordentliche Aufwendungen	1.923.231	3.937.124	3.536.839	1.649.273
Betriebsergebnis	-5.478	-3.138.238	-2.610.236	-2.082.233
Zinserträge	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	97.222	285.819	229.217	103.775
Finanzergebnis	97.222	285.819	229.217	103.775
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	91.744	-2.852.419	-2.381.019	-1.978.458
Ertragssteuern	0	494.500	421.500	345.700
Sonstige Steuer	1.072	1.104	1.137	1.171
Jahresergebnis	-92.816	2.356.815	1.958.382	1.631.587

Stellenplan 2024

Stellenplan und -übersicht					
		Zahl der Stellen			
	Entgeltgruppe / Vertragsart	Wirtschafts- jahr 2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	Wirtschafts- jahr 2024	davon künftig wegfallend
Hausmeister	Geringfügig Beschäftigte	2	2	1	
Gesamt		2	2	1	
nachrichtlich: Auszubildende		-	-	-	

Stand: 07.11.2023

Anlage 1 - Spartenrechnung der EGE GmbH & Co. KG für WIPlan 2024					Gemeinkosten			Vermietung						Handel Grundstücke			Energieerzeugung			Dienstleistungen					
Bereich / Konto	Bezeichnung	lst 2022	Ansatz 2023	1 - 9 / 2023	Ansatz 2024	Finanz-erträge 91000000	Verwaltung EGE 20000	Summe Gemein- kosten	Generatio- nenzentrum Aggerstrand	Haus Ohl	Ladenlokal Braunswert	Bahnhof Ründeroth	Ausst. Verant- halle	Ökologische Ausgleichs- flächen	Summe	Bahnhof Osberg-hausen	Erschließung Buschhau-sen	Summe	Photovoltaikanl age 91000006	Photovoltaikanl age 1003	Summe Energie- erzeugung Summe	Personal- gestellung 95000000	Personal- gestellung 1007	Summe Dienstleis- tungen	
									90000001 91000020 1000	91000021 1020	91000016 1009	91000017 1006	91000014 1004	91000023	91000013	91000024									
1. Umsatzerlöse																									
441200	Mieten und Pachten	-47.080,63	-50.100,00	-33.829,38	-50.100,00			0,00	-35.000,00	0,00	-4.400,00		-5.000,00	0,00	-44.400,00	-5.700,00		-5.700,00			0,00				0,00
441210	Mietnebenkosten	-6.756,72	-6.780,00	-2.160,00	-6.780,00			0,00	-3.900,00	0,00	-2.880,00				-6.780,00			-6.780,00			0,00				0,00
441300	Dienstleistungen	-5.420,43	-2.700,00	0,00	-2.700,00			0,00	-2.700,00						-2.700,00			-2.700,00			0,00	0,00			0,00
441710	Verkauf von Strom PV-Anlage	0,00	-2.500,00	-4.055,30	-2.500,00			0,00							0,00			0,00	-2.500,00		-2.500,00				0,00
441802	Einspeiseverg. Photovoltaikanlage	-438,33	-1.300,00	-78,58	-1.300,00			0,00							0,00			0,00	-1.300,00		-1.300,00				0,00
Summe Umsatzerlöse		-59.696,11	-63.380,00	-40.121,26	-63.380,00	0,00	0,00	0,00	-41.600,00	0,00	-7.280,00	0,00	-5.000,00	0,00	-53.880,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	-3.800,00	0,00	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Erhöhung o. Verminderung d. Bestandes an fertigen & unfertigen Erzeugnissen																									
472100	Bestandsveränderung unfertige Erzeugnisse	-108.057,95	-1.906.532,00	0,00	-1.830.095,37			0,00							0,00			-1.830.095,37		-1.830.095,37					0,00
Summe Bestandsveränderungen		-108.057,95	-1.906.532,00	0,00	-1.830.095,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.830.095,37	-1.830.095,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen																									
471300	Aktivierte Eigenleistungen	-6.091,32	-8.165,00	0,00	1.220,15			0,00						1.220,15	1.220,15			0,00			0,00				0,00
Summe aktivierte Eigenleistungen		-6.091,32	-8.165,00	0,00	1.220,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.220,15	1.220,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge																									
451200	Veräußerung von Grundstücken	0,00	0,00	0,00	-35.061,86			0,00		-35.061,86					-35.061,86			0,00			0,00				0,00
453100	Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-2.186,00	-1.984,00	-1.535,00	-1.392,00			0,00	-1.392,00						-1.392,00			0,00			0,00				0,00
Summe sonstige betriebliche Erträge		-2.186,00	-1.984,00	-1.535,00	-36.453,86	0,00	0,00	0,00	-1.392,00	-36.453,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.453,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand																									
522100	Strom	64,73	200,00	0,00	0,00			0,00						0,00			0,00				0,00				0,00
526500	Unfertige Erzeugnisse	105.012,29	1.900.000,00	0,00	1.818.998,08			0,00						0,00			1.818.998,08	1.818.998,08			0,00				0,00
542110	Mietnebenkosten	3.100,09	4.000,00	1.556,71	3.200,00			0,00		3.200,00				3.200,00			3.200,00				0,00				0,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.		108.177,11	1.904.200,00	1.556,71	1.822.198,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	1.818.998,08	1.818.998,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522800	Abwasser	2.446,48	2.495,00	1.869,48	750,00			0,00	750,00	0,00					750,00			0,00			0,00				0,00
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäud	2.064,73	2.800,00	10.298,37	1.800,00			0,00	1.000,00	0,00					1.500,00	300,00		300,00			0,00				0,00
523300	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	162,46	500,00	198,74	500,00			0,00	200,00	0,00					200,00			0,00	300,00		0,00				0,00
523400	Unterhaltung von Fahrzeugen	29,50	30,00	30,00	30,00		30,00	30,00							0,00			0,00			0,00				0,00
523600	Unterhaltung der BuG	1.143,23	1.500,00	875,44	1.200,00		50,00	50,00	1.100,00	0,00					1.150,00			0,00			0,00				0,00
523610	Unterhaltung der DV Einrichtungen	0,00	500,00	0,00	0,00		0,00	0,00							0,00			0,00			0,00				0,00
523700	Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	14,45	50,00	0,00	50,00		0,00	0,00	50,00	0,00					50,00			0,00			0,00				0,00
523710	Abfallentsorgung	2.684,00	2.750,00	2.240,34	2.750,00		0,00	0,00	2.750,00	0,00					2.750,00			0,00			0,00				0,00
523730	Schornsteinreinigung	0,00	100,00	61,21	100,00		0,00	0,00	100,00	0,00					100,00			0,00			0,00				0,00
544130	Gebäudeversicherung	1.280,88	1.300,00	1.337,27	350,00		0,00	0,00	350,00	0,00					350,00			0,00			0,00				0,00
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen		9.825,73	12.025,00	16.910,85	7.530,00	0,00	80,00	80,00	6.300,00	0,00	0,00	50,00	500,00	6.850,00	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Materialaufwand		118.002,84	1.916.225,00	18.467,56	1.829.728,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501200	Vergütung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00						0,00			0,00				0,00				0,00
501900	Vergütung sonstige Beschäftigte	4.130,95	4.400,00	3.049,50	2.600,00		2.600,00	2.600,00							0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
503200	Sozialversicherung tariflich Beschäft.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00							0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
503900	Sozialversicherung sonstige Beschäftigt	1.172,54	1.100,00	863,07	700,00		700,00	700,00							0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
509100	Pauschalierter Lohnsteuer	82,62	100,00	60,99	70,00		70,00	70,00							0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
6. Personalaufwand		5.386,11	5.600,00	3.973,56	3.370,00	0,00	3.370,00	3.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573100	AfA AuB unbauter Grundstücke	1.110,00	1.110,00	833,00	1.110,00		0,00	0,00	1.110,00	0,00					1.110,00			0,00			0,00				0,00
573200	AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	20.730,00	20.730,00	15.548,00	20.730,00		0,00	0,00	18.934,00		1.796,00				20.730,00			0,00			0,00				0,00
572100	AfA immat. VG des AV	555,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00							0,00			0,00			0,00				0,00
575200	AfA technische Anlagen	2.147,00	2.147,00	1.610,00	2.147,00		0,00	0,00							0,00			0,00		2.147,00	2.147,00				0,00
576100	AfA BuG	2.759,00	2.556,00	1.964,00	1.706,00		0,00	0,00	497,00						1.706,00			0,00			0,00				0,00
576200	AfA GwG	2.809,73	180,00	284,99	300,00		300,00	300,00							0,00			0,00			0,00				0,00
7. Abschreibungen		30.110,73	26.723,00	20.239,99	25.993,00	0,00	300,00	300,00	20.541,00	0,00	1.796,00	0,00	1.209,00	0,00	23.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.147,00	2.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525600	Erstattungen ver.U	35.152,21	40.438,47		40.179,54			0,00						0,00				0,00			0,00				0,00
davon	Anteil PK GeFü VerwGmbH/Frau Stellberg - Projektkosten	10.152,18	16.330,0																						

Anlage 1 - Spartenrechnung der EGE GmbH & Co. KG für WIPlan 2024					Gemeinkosten			Vermietung							Handel Grundstücke			Energieerzeugung			Dienstleistungen				
Bereich / Konto	Bezeichnung	lst 2022	Ansatz 2023	1 - 9 / 2023	Ansatz 2024	Finanz-erträge 91000000	Verwaltung EGE 20000	Summe Gemeinkosten	Generationszentrum Aggerstrand	Haus Ohl	Ladenlokal Braunschweig	Bahnhof Runderoth	Ausst. Veranstaltungshalle	Ökologische Ausgleichsflächen	Summe	Bahnhof Osberg-hausen	Erschließung Buschhau-sen	Summe	Photovoltaikanlage	Photovoltaikanlage	Summe Energieerzeugung	Personal-gestellung	Personal-gestellung	Summe Dienstleistungen	
									90000001 91000020 1000	91000021 1020	91000016 1009	91000017 1006	91000014 1004	91000023	91000013	91000024	91000006	1003	91000006	1003	Summe	95000000	1007	Summe	
21.Sonstige Steuern		1.475,57	1.492,00	1.114,70	1.072,00	0,00	22,00	22,00	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. - Jahresgewinn / + Jahresverlust (Ergebnis der FiBu)		39.580,67	84.612,47	11.153,99	92.815,70	0,00	146.136,26	146.136,26	-9.951,00	-35.061,86	-1.734,00	0,00	-3.741,00	2.940,31	-47.547,55	-4.900,00	0,00	-4.900,00	-3.020,00	2.147,00	-873,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00		3.370,00																		
Verteilung PK Hausmeister							3.370,00																		
Stunden / Anteile Planung							192,00		172,00		5,00			15,00	192,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verteilung PK Hausmeister							17,55		3.018,96		87,76		0,00	263,28	3.370,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verteilung Kosten GF/Projektunterstützung							610,08		462,62	0,00	77,65			17,63	557,90	11,20		11,20	10,92	30,06	40,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelkosten							43.573,00		33.041,00	0,00	5.546,00			1.259,00	39.846,00	800,00		800,00	780,00	2.147,00	2.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							100,00%		75,83%	0,00%	12,73%			2,89%	91,45%	1,84%		1,84%	1,79%	4,93%	6,72%				
Verteilung der restlichen Gemeinkosten									33.041,00	0,00	5.546,00	0,00	1.259,00	1.720,15	41.566,15	800,00	1.830.095,37	1.830.895,37	780,00	2.147,00	2.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand (Einzelkosten) = Zuschlagsbasis																									
Gemeinkostenzuschlag (Gemeinkosten/ Einzelkosten)							142.156,18																		
GK-Zuschlag							0,08																		
Multiplikator							1,08																		
Zuschlagsbasis * Gemeinkostenzuschlag = Selbstkosten									35.545,54	0,00	5.966,39	0,00	1.354,43	1.850,54	44.716,91	860,64	1.968.818,28	1.969.678,93	839,12	2.309,74	3.148,87	0,00	0,00	0,00	0,00
									2.504,54	0,00	420,39	0,00	95,43	130,39	3.150,75	60,64	138.722,92	138.783,56	59,12	162,74	221,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Gemeinkostenverteilung							146.136,26		5.986,12	0,00	585,80	0,00	376,34	130,39	7.078,65	71,84	138.722,92	138.794,76	70,04	192,80	262,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtergebnis							(Verlust)		92.815,71																
									-3.964,88	-35.061,86	-1.148,20	0,00	-3.364,66	3.070,70	-40.468,90	-4.828,16	138.722,92	133.894,76	-2.949,96	2.339,80	-610,15	0,00	0,00	0,00	0,00

EGE GmbH & Co. KG - Wirtschaftsplan 2024			
Anlage 2 - Übersicht Sparten	Erlöse	Aufwendungen	Ergebnis
<i>Vermietungen</i>	-89.113,71	48.644,81	-40.468,90
Generationenzentrum Aggerstrand	-42.992,00	39.027,12	-3.964,88
Ladenlokal Braunswerth	-7.280,00	6.131,80	-1.148,20
Bahnhof Ründeroth	0,00	0,00	0,00
Haus Ohl	-35.061,86	0,00	-35.061,86
Ausstattung Veranstaltungshalle	-5.000,00	1.635,34	-3.364,66
Ökologische Ausgleichsflächen	1.220,15	1.850,54	3.070,70
<i>Handel Grundstücke</i>	-1.835.795,37	1.969.690,13	133.894,76
Bahnhof Osberghausen	-5.700,00	871,84	-4.828,16
Erschließung Buschhausen	-1.830.095,37	1.968.818,28	138.722,92
<i>Energieerzeugung</i>	-3.800,00	3.189,85	-610,15
Photovoltaikanlage	-3.800,00	3.189,85	-610,15
<i>Dienstleistungen</i>	0,00	0,00	0,00
Personalgestellung	0,00	0,00	0,00
Summe	-1.928.709,07	2.021.524,78	92.815,71

Wirtschaftsplan 2024/ Bilanz zum 31.12.2022

EGE Verwaltungsgesellschaft mbH Engelskirchen

EGE Verwaltungs GmbH
Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva

Passiva

31.12.2022 31.12.2021
 €

31.12.2022 31.12.2021
 €

A. Anlagevermögen					
Immaterielle					
I. Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene Lizenzen	1,00	1.078,00			
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.819,47	21.956,03			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	88,57	91,42			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	22.591,26	15.917,38			
Summe Aktiva	37.500,30	39.042,83			
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital			25.000,00	25.000,00	
II. Gewinnvortrag			6.803,81	5.537,78	
III. Jahresüberschuss			<u>1.488,46</u>	<u>33.292,27</u>	<u>1.266,03</u>
III. Jahresüberschuss					31.803,81
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen			280,00	236,00	
2. Sonstige Rückstellungen			<u>525,00</u>	805,00	<u>2.846,84</u>
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus L + L			586,84	733,21	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr					
586,84 EUR (31.12.2021: 733,21 EUR)					
2. Sonstige Verbindlichkeiten			<u>2.816,19</u>	3.403,03	<u>3.422,97</u>
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr					
2.816,19 EUR (31.12.2021: 3.422,97 EUR)					
Summe Passiva			37.500,30	39.042,83	

Wirtschaftsplan der EGE-Verwaltungs GmbH

Nr.	Bezeichnung	Ist	Ansatz		Plan		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		€	€	€	€	€	€
1	Erlöse	12.018,28	17.750,00	13.750,00	14.050,00	14.350,00	14.650,00
2	Haftungsvergütung	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
3	Aufwandserstattung	10.768,28	16.330,00	12.500,00	12.800,00	13.100,00	13.400,00
4	Sonstige Erträge	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aufwendungen	-10.768,28	-16.500,00	-12.500,00	-12.800,00	-13.100,00	-13.400,00
6	Personalaufwand	-6.184,83	-12.000,00	-8.900,00	-9.100,00	-9.300,00	-9.500,00
7	Abschreibungen	-1.077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.506,45	-4.500,00	-3.600,00	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00
9	Betriebsergebnis	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
10	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	517,72	240,00	837,76	854,52	871,61	889,04
11	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-279,26	-240,00	-330,00	-330,00	-340,00	-340,00
12	Ergebnis nach Steuern	1.488,46	1.250,00	1.757,76	1.774,52	1.781,61	1.799,04
13	Jahresüberschuss	1.488,46	1.250,00	1.757,76	1.774,52	1.781,61	1.799,04

Vermögensplan der EGE-Verwaltungs GmbH	Ist	Ansatz		Plan		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€
Investitionen Bewegliche Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einnahmen	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Mittelverwendung	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Finanzierung aus eigenen Mitteln Abschreibungen	-1.175,00	-1.077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abbau bzw. Zufluss (-) liquider Mittel	-75,00	-173,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00
Mittelherkunft	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00

Stellenplan 2024

Stellenplan und -übersicht					
	Entgeltgruppe / Vertragsart	Zahl der Stellen			
		Wirtschafts- jahr 2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	Wirtschafts- jahr 2024	davon künftig wegfallend
Geschäfts- führung	Geringfügig Beschäftigte	2	2	2	
Gesamt		2	2	2	
nachrichtlich: Auszubildende		-	-	-	

Vermögensplan der EGE-Verwaltungs GmbH	Ist	Ansatz		Plan		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€
Investitionen Bewegliche Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einnahmen	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Mittelverwendung	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Finanzierung aus eigenen Mitteln Abschreibungen	-1.175,00	-1.077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abbau bzw. Zufluss (-) liquider Mittel	-75,00	-173,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00
Mittelherkunft	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00

Stellenplan 2024

Stellenplan und -übersicht					
	Entgeltgruppe / Vertragsart	Zahl der Stellen			
		Wirtschafts- jahr 2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	Wirtschafts- jahr 2024	davon künftig wegfallend
Geschäfts- führung	Geringfügig Beschäftigte	2	2	2	
Gesamt		2	2	2	
nachrichtlich: Auszubildende		-	-	-	

Wirtschaftsplan 2024

Bilanz zum 31.12.2022

**Technischer Betrieb Engelskirchen Lindlar
(TeBEL) AöR**

Bilanz zum 31. Dezember 2022
Technischer Betrieb Engelskirchen-Lindlar Anstalt öffentlichen Rechts
Lindlar

AKTIVA					PASSIVA
	31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022
	EUR	EUR			EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital		100.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche			II. Kapitalrücklage		642.937,72
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			III. Gewinnrücklagen		
sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.210,00	3.314,00	andere Gewinnrücklagen		60.000,00
II. Sachanlagen			IV. Gewinnvortrag		281.728,82
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten			V. Jahresüberschuss		89.827,22
einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.129.411,58	2.194.179,58	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		
2. technische Anlagen und Maschinen	35.041,00	38.375,00	sonstige Sonderposten		3.337,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.117.337,00	1.362.788,00	C. Rückstellungen		
	3.281.789,58	3.595.342,58	sonstige Rückstellungen		80.976,55
III. Finanzanlagen			D. Verbindlichkeiten		
sonstige Ausleihungen	500,00	500,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		1.583.750,00
B. Umlaufvermögen			<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>		90.500,00
I. Vorräte			<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>		1.493.250,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	63.972,00	60.185,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		70.852,88
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>		70.852,88
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.438,99	4.590,88	3. Verbindlichkeiten gegenüber Trägergemeinden		1.204.462,18
2. Forderungen gegenüber Trägergemeinden	688.911,52	596.315,47	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>		1.204.462,18
3. Sonstige Vermögensgegenstände	11.325,99	660,75	4. sonstige Verbindlichkeiten		31.737,26
	707.676,50	601.567,10	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>		31.737,26
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,					2.890.802,32
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	93.461,55	167.702,43			3.274.943,35
	4.149.609,63	4.428.611,11			4.149.609,63
					4.428.611,11

Wirtschaftsplan 2024

**Technischer Betrieb
Engelskirchen-Lindlar,
Anstalt öffentlichen Rechts**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Wirtschaftsplan 2024	3
Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	5
Erfolgsplan 2024	8
Vermögensplan 2024	16
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	22
Stellenplan 2024	24

Wirtschaftsplan 2024 des Technischen Betriebes Engelskirchen - Lindlar, Anstalt öffentlichen Rechts

Nach § 16 der Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV NRW) vom 24.10.2001, zuletzt geändert am 9.10.2007, hat der Verwaltungsrat am 20.12.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen.

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	5.046.298 Euro
Aufwendungen	5.036.380 Euro
Jahresüberschuss	9.918 Euro

Vermögensplan

Mittelherkunft	857.863 Euro
Mittelverwendung	857.863 Euro

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Auszahlungen des Vermögensplans erforderlich ist, wird auf 439.146,- Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 Euro festgesetzt.

Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Im Wege der Ausgliederung von ehemaligen Fachbereichen der Gemeindeverwaltungen wurde durch Umwandlung der Technische Betrieb Engelskirchen - Lindlar, Anstalt des öffentlichen Rechts (TeBEL) gegründet.

Die Gemeinderäte der Gemeinden Engelskirchen und Lindlar haben in ihren Sitzungen am 09.12.2009 und am 16.12.2009 beschlossen, ein gemeinsames Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts zum 1.1.2010 zu gründen.

Der TeBEL gliedert sich in die Geschäftsbereiche/ Aufgaben:

- Straßenunterhaltung,
- Grünflächenunterhaltung,
- Straßenreinigung, Unterhaltung öffentlicher Grünflächen,
- Unterhaltung der Abwasseranlagen zum Sammeln und Fortleiten der Abwässer,
- Unterhaltung und Betrieb der Friedhöfe,
- Einsammlung wilder Müllablagerungen und Entleerung von Straßenpapierkörben soweit nicht auf öffentliche Träger übertragen.

Die Eigenkapitalgliederung zum 31.12.2022 ist dem Jahresabschluss zu entnehmen:

Stammkapital:	100 T€
Kapitalrücklage:	643 T€
Gewinnrücklage:	60 T€
Gewinnvortrag:	282 T€
Jahresüberschuss 2022:	90 T€
Summe Eigenkapital:	1.175 T€

Die folgenden Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen wurden in den letzten 10 Jahren erwirtschaftet:

Jahresabschluss	2013	186 T€
Jahresabschluss	2014	231 T€
Jahresabschluss	2015	136 T€
Jahresabschluss	2016	158 T€
Jahresabschluss	2017	39 T€
Jahresabschluss	2018	0 T€
Jahresabschluss	2019	-36 T€
Jahresabschluss	2020	-297 T€
Jahresabschluss	2021	186 T€
Jahresabschluss	2022	-81 T€

Die Kostenüber- und -unterdeckungen wurden und werden wie folgt ertragsmindernd oder ertragsmehrend in Wirtschaftsplänen eingesetzt:

	<u>WP 2022</u>	<u>WP 2023</u>	<u>WP 2024</u>
JA 2020	-148	-148	
JA 2021		93	93
JA 2022			-41

Im Jahresabschluss 2022 wurde eine Kostenunterdeckung in Höhe von 81 TEUR erwirtschaftet, die aufwandsmindernd in den Wirtschaftsplänen 2024 und 2025 ausgewiesen wird.

Nach § 14 Bs. 1 KUV NRW soll eine angemessene Rücklagenbildung sowie eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet werden. Für die Eigenkapitalverzinsung wurden 0,83 % auf das Eigenkapital kalkuliert.

Die Organe des TeBEL sind der Vorstand und der Verwaltungsrat.

Der Beirat hat die Beschlüsse des Verwaltungsrates vor zu beraten; bestellt werden die Kämmerer und die Fachbereichsleiter Tiefbau der Trägergemeinden.

Sämtliche Lieferungs- und Leistungsbeziehungen zwischen dem TeBEL und den Trägergemeinden sind nach § 13 KUV NRW angemessen zu vergüten. Die zur Verfügung gestellten Deckungsmittel sind nachzuweisen und mit den Trägergemeinden abzustimmen.

Im Folgenden sind die Trägergemeinden nebst ihren Töchtern als Leistungsabnehmer des TeBEL aufgelistet:

- Gemeinde Engelskirchen, Körperschaft des öffentlichen Rechts
- Gemeindewerke Engelskirchen (GWE), Anstalt des öffentlichen Rechts
- Gemeindewerk Abwasserbeseitigung Engelskirchen, Eigenbetrieb
- Gemeinde Lindlar, Körperschaft des öffentlichen Rechts
- Gemeindewerk Wasser- und Abwasser Lindlar, Eigenbetrieb.

Nach den §§ 23 ff der KUV NRW ist der Jahresabschluss nach den handelsrechtlichen Vorschriften zu erstellen. Der Jahresabschluss des TeBEL's wird als assoziiertes Unternehmen Bestandteil des Gesamtabschlusses der Trägergemeinden sein, soweit diese verpflichtet sind, einen Gesamtabschluss aufzustellen.

Erfolgsplan 2024

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
	Euro	Euro	Euro
Umsätze	-4.967.063	-4.833.967	-4.450.119
Sonstige betriebliche Erträge	-26.920	-34.900	-37.534
Andere sonstige betriebl. Erträge (Kostenüberdeckung)	-52.314	0	0
Ordentliche Erträge	-5.046.298	-4.868.867	-4.487.652
Materialaufwendungen	579.500	629.000	536.484
Personalaufwendungen	3.178.880	2.898.805	2.676.185
Sonstige betriebliche Aufwendungen	774.100	824.350	750.336
Bilanzielle Abschreibungen	398.800	389.700	353.855
Andere sonstige betriebl. Aufwendungen (Kostenunterdeckung)	0	55.412	0
Ordentliche Aufwendungen	4.931.280	4.797.267	4.316.859
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	-9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.000	47.000	63.460
Finanzergebnis	87.000	47.000	63.451
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-28.018	-24.600	-107.343
Sonstige Steuern	18.100	19.600	17.516
Ordentliches Jahresergebnis (- überschuss)	-9.918	-5.000	-89.827

Erträge werden mit (-) dargestellt.

Da der TeBEL als Dienstleister für die Trägergemeinden fungiert, erzielt er **Umsatzerlöse** ausschließlich aus Kostenerstattungen der Trägergemeinden nebst deren Töchtern in Höhe von 4.967.063 Euro. Hinzukommen die sonstigen betrieblichen Erträge mit 26.920 Euro. Die anderen sonstigen betrieblichen Erträge stellen die Kostenüberdeckung dar. Kostenunterdeckungen werden als Aufwand dargestellt. Die sonstigen betrieblichen Erträge gliedern sich wie folgt:

Sonstige betriebliche Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
441100 Erträge aus Verkauf	0 €	0 €	40 €
441200 Mieten und Pachten	11.000 €	10.000 €	10.531 €
442100 Erstattungen vom Bund	2.700 €	5.000 €	0 €
442200 Erstattungen vom Land	2.400 €	4.000 €	13.697 €
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	0 €	0 €	6.498 €
442500 Erstattungen s.ö.B.	0 €	0 €	4.261 €
451500 Verkaufserlöse bewegl. SAV	10.000 €	10.000 €	1.400 €
453100 Aufl. von sonst. SoPo-Z. Zuschüsse	820 €	900 €	760 €
442710 Schadensersatz als Kostenmindernden Erlös	0 €	5.000 €	10.878 €
458300 Auflösung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €
Summe:	26.920 €	34.900 €	48.065 €

Das Konto Mieten und Pachten (441200) enthält die Mietzahlungen des Wasserwerks der Gemeinde Lindlar und die Mietzahlungen der Energiegenossenschaft Bergisches Land. Die Kostenerstattungen vom Bund (442100) beinhalten Zahlungen für den Bundesfreiwilligendienst. Auf dem Konto 442200 (Erstattungen vom Land) werden Zahlungen zum Minderleistungsausgleich des Landschaftsverbandes verbucht und das Konto 451500 beinhaltet die Verkaufserlöse von Fahrzeugen. Analog den Abschreibungen, werden auf dem Konto 453100 (Auflösung von sonstigen Sonderposten und Zuschüssen) die Zuwendungen für integratives Arbeitsgerät aufgelöst.

Insgesamt betragen die ordentlichen Erträge 5.046.298 Euro und die ordentlichen Aufwendungen incl. Steuern und Finanzaufwendungen ergeben 5.036.380 EURO. Somit ergibt sich ein geplanter Jahresüberschuss (entsprechend der Eigenkapitalverzinsung) in Höhe von 9.918 Euro.

Im Folgenden werden die wesentlichen Aufwendungen des Erfolgsplans erläutert.

Materialaufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
526300 Rohstoffe	170.000 €	170.000 €	162.253 €
526400 Waren	82.000 €	82.000 €	89.834 €
526801 Sonstiger Materialverbrauch	7.000 €	7.000 €	5.170 €
526802 Auftausalz	50.000 €	50.000 €	31.127 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	309.000 €	309.000 €	288.385 €
523710 Abfall-, Boden-, Grünentsorgung	80.000 €	80.000 €	73.299 €
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	500 €	2.000 €	0 €
529901 Winterdienst fremde Dritte	80.000 €	80.000 €	21.563 €
529902 Kehrdienst fremde Dritte	0 €	0 €	7.970 €
529903 Fremdleistung Sonstige	40.000 €	82.000 €	78.803 €
542120 Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.000 €	76.000 €	66.464 €
Aufwendungen für bezogenen Leistungen	270.500 €	320.000 €	248.099 €
Summe Materialaufwand:	579.500 €	629.000 €	536.484 €

Die Rohstoffe, Waren und der sonstige Materialverbrauch enthalten Verbrauchsmaterialien der Straßen- und Grünflächenunterhaltung, wie z.B.: Baustoffe, Schüttgut, Mischgut, Kleinmaterial, etc. Die Abfallentsorgung beinhaltet Entsorgungskosten für Grünschnitt, Laub, Astwerk, Straßen- und Betonaufbruch, Erdaushub, etc. In der Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung verbergen sich Mietkosten für Geräte welche der TeBEL selbst nicht vorhält, wie z.B. Steiger, Minidumper, Beschilderung, Häcksler, Asphaltfräsen, etc. Das Konto Auftausalz (526802) und das Konto Winterdienst fremde Dritte (529902, Lohnunternehmer) soll den Mittelwert der Kosten im Winterdienst darstellen. Bei den Fremdleistungen Sonstige (529903) handelt es sich hauptsächlich um Subunternehmerleistungen.

Personalaufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
501200 Vergütungen der tarifl. Beschäftigten	3.149.780 €	2.873.305 €	2.043.588 €
501900 Vergütungen der sonstigen Beschäftigten			2.912 €
509100 Pausch. Lohnsteuer			171 €
Personalarückstellungen			14.141 €
502200 Beiträge Versorgungskasse			159.487 €
503200 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.			433.178 €
503900 Sozialversicherungsbeiträge So Besch			0 €
529900 Andere Sonstige Sach- und Dienstleistungen	9.100 €	9.000 €	6.921 €
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	20.000 €	16.500 €	15.786 €
Gesamtsumme:	3.178.880 €	2.898.805 €	2.676.185 €

Die Personalkosten sind danach berechnet, dass der Winterdienst ein Durchschnittsmaß darstellt. Der TVöD-Tarifvertrag läuft bis zum 31.12.2024. Beschäftigte erhalten bis Februar 2024 monatlich 220 Euro als Inflationsausgleich. Im März 2024 erfolgt dann eine Erhöhung der Tabellenentgelte. Dabei werden in einem ersten Schritt alle Tabellenentgelte um einen Sockelbetrag von 200 Euro angehoben. In einem zweiten Schritt wird der erhöhte Betrag noch einmal linear um 5,5 Prozent angehoben. Das Konto (509900) Andere Sonstige Sach- und Dienstleistungen beinhaltet die Personalabrechnungen der Rheinischen Versorgungskasse. Das Konto Beiträge zur Berufsgenossenschaft (509200) beinhaltet die Beiträge zu den Berufsgenossenschaften und der Unfallkasse. In den Personalkosten sind alle Mitarbeiter, Lehrlinge, Ferienjobber, Bundesfreiwillige und Außenarbeitsplätze der BWO enthalten. Für weitere Erläuterungen verweisen wir auf den Stellenplan des TeBEL.

Abschreibungen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
572100 Immaterielle VG des AV	1.100,00	1.150,00	1.104 €
573200 Gebäude	64.800,00	65.000,00	64.768 €
575100 Maschinen	5.100,00	6.200,00	6.682 €
575200 Technische Anlagen	400,00	500,00	354 €
575400 Fahrzeuge	319.800,00	288.500,00	254.405 €
576100 BGA	7.500,00	8.350,00	8.901 €
576200 GWGs	100,00	20.000,00	17.641 €
Summe:	398.800 €	389.700 €	353.855 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
522100 Strom	9.500 €	9.500 €	7.878 €
522200 Gas	35.000 €	45.000 €	12.921 €
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	125.000 €	145.000 €	140.463 €
522600 Treibstoffe für Sonstiges	10.000 €	10.000 €	8.416 €
522700 Wasser	1.000 €	1.000 €	963 €
522800 Abwasser	7.000 €	9.000 €	7.213 €
523100 Unterhaltung Grundstück, Gebäude usw.	10.000 €	16.000 €	16.481 €
523110 Wartung Gebäudetechnik	9.000 €	12.000 €	6.748 €
523130 Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	150 €	150 €	0 €
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	0 €	5.000 €	0 €
523300 Unterhaltung Maschinen und techn. Anlagen	35.000 €	44.000 €	30.198 €
523310 Reinigung Maschinen und techn. Anlagen	1.000 €	1.000 €	69 €
523400 Unterhaltung Fahrzeuge	8.000 €	8.000 €	7.520 €
523410 Reparatur Fahrzeuge	135.000 €	130.000 €	142.167 €
523500 Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	0 €	0 €	0 €
523600 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausst.	35.000 €	26.000 €	21.519 €
523610 Unterhaltung Datenverarbeitungseinr.	33.000 €	32.000 €	28.279 €
523700 Bewirtsch. der Grundstücke, Gebäude, usw.	1.500 €	1.500 €	1.097 €
523720 Gebäudereinigung	24.000 €	20.000 €	17.316 €
523730 Schornsteinreinigung	200 €	400 €	172 €
525600 Erstattungen an verb. Unternehmen, Beteilig.	140.000 €	140.000 €	138.721 €
<i>Übertrag:</i>	619.350 €	655.550 €	588.141 €

Bei den Konten 522500 ist eine Preisentwicklung von Kraftstoffen eingeplant.

Aus dem Konto 523600 werden Kleinmaterial und Werkzeuge finanziert. Die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen (Konto 523610) enthält Wartungskosten der Buchhaltungssoftware, Software zur Auftragsabwicklung, Bereitstellungsentgelte für Server, Zugangsleitungen, Internet und E-Mail. Durch den laufenden Austausch von Fahrzeugen, wird mit einem Rückgang der Reparaturkosten gegenüber den Vorjahren gerechnet (Konto 523410). Allerdings sind auch die Reparaturstundensätze der Werkstätten gestiegen.

Die Erstattungen an verbundene Unternehmen (Konto 525600) der Trägergemeinden enthalten Verwaltungsleistungen für die Personalverwaltung, Leistungen für das Rechnungswesen und die IT-Verwaltung, welche die Trägergemeinden für den TeBEL erbringen.

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
Übertrag:	619.350 €	655.550 €	588.141 €
541100 Personaleinstellungen	2.500 €	4.500 €	2.925 €
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	20.000 €	15.000 €	16.537 €
541300 Reisekosten	1.500 €	1.500 €	1.998 €
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubiläen	2.000 €	8.000 €	7.041 €
541600 Dienst- und Schutzkleidung, usw.	20.000 €	25.000 €	25.040 €
541700 Personalnebenaufwand	11.000 €	9.000 €	10.200 €
541900 Andere sonstige Personal- und Vorsorgeaufwendungen	4.500 €	4.500 €	3.843 €
542100 Miete unbewegl. Wirtschaftsgüter	0 €	200 €	0 €
542100 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. Ges.	0 €	0 €	505 €
542200 Leasing	0 €	3.000 €	2.842 €
542300 Gebühren	4.000 €	1.000 €	829 €
542310 Bankgebühren	1.000 €	2.500 €	1.516 €
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	15.000 €	20.000 €	23.713 €
542900 Andere sonst. Inanspruchn. Rechte, Dienstl.	500 €	500 €	0 €
543100 Büromaterial	2.500 €	2.500 €	1.409 €
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1.200 €	1.200 €	563 €
543400 Porto	200 €	200 €	36 €
543500 Telefon	12.000 €	14.000 €	11.983 €
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	50 €	300 €	0 €
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	1.000 €	1.000 €	724 €
544120 Unfallversicherung	700 €	1.000 €	699 €
544130 Gebäudeversicherung	6.900 €	6.700 €	6.364 €
544140 Eigenschadenversicherung	1.500 €	1.500 €	1.432 €
544200 Kfz-Versicherung	46.000 €	45.000 €	39.224 €
544300 Beiträge zu Verbänden und Vereinen	700 €	700 €	610 €
544500 Verluste Abgang IVG und Sach-AV	0 €	0 €	2.164 €
544800 Abschreibungen auf Forderungen	0 €	0 €	0 €
549200 Schadensfälle	0 €	0 €	0 €
Summe:	774.100 €	824.350 €	750.336 €

Das Konto Aus- und Fortbildung (541200) beinhaltet, die Ausbildungskosten der Straßenwärter, und die allgemeinen Fortbildungskosten und Seminare.

Bei der Beschäftigtenbetreuung (Konto 541400) sind Kosten für Betriebsärzte und Gutachten und eine gezielte Gesundheitsförderung zur Reduzierung der Krankenquote enthalten.

In der Dienst- und Schutzbekleidung (541600) ist die persönliche Schutzausrüstung der Mitarbeiter, der Außenarbeitsplätze BWO, der Ferienjobber, der Praktikanten, der Mitarbeiter des Bundesfreiwilligendienstes und der 1,-€ Jobs (Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen) berücksichtigt. Die gestiegenen Anforderungen insbesondere durch das Arbeitsschutzgesetz wurden eingeplant.

Der Personalnebenaufwand (541700) gliedert sich in die Kosten, Fachkraft für Arbeitssicherheit, Medizinische Fachkraft, Kameradschaftskasse und Betriebsausflüge.

Die Prüfungs- und Beratungskosten (542700) enthalten die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und sonstige Rechtsanwaltsgebühren.

Finanzerträge- aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
461600 Zinserträge verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
461800 Zinserträge Kred.	0,00 €	0,00 €	-1.863,17 €
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Betl.	0,00 €	0,00 €	-9,20 €
471800 Zinsen von privaten Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
551800 Zinsen an private Unternehmen	54.000 €	46.000 €	64.700 €
551600 Zinsen an verb. Unternehmen	33.000 €	1.000 €	623 €
559600 Abzinsung Rückst. Kostenüberdeckung	0 €	0 €	0 €
Summe:	87.000 €	47.000 €	63.451 €

Das Konto 551600 Zinsen an private Unternehmen enthält Zinszahlungen für Kassenkredite.

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen berechnen sich anhand des im Vermögensplan veranschlagten Kreditbedarfs, sowie der laufenden Darlehen zu einer variablen Verzinsung in Anlehnung an den 6-Monats-Euribor zzgl. 0,25 %, unter Berücksichtigung der vereinbarten Swapverträge. Als Tilgung sind 90.500 Euro geplant.

Steuern	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
547100 Grundsteuer	6.100 €	6.100 €	6.072 €
547200 KFZ Steuer	12.000 €	13.500 €	11.444 €
Summe:	18.100 €	19.600 €	17.516 €

Insgesamt verbleibt ein **Jahresüberschuss** in Höhe von 9.918,-Euro. Dieser entspricht einer 0,83 prozentigen Eigenkapitalverzinsung auf das geplante Eigenkapital (0,83% von 1.194 TEUR = 9 TEUR). Dieser Überschuss soll der Gewinnrücklage zugeführt werden.

Seit Ende 2019 haben sich Menschen weltweit mit dem Corona Virus infiziert, dass die Lungenerkrankung Covid-19 auslöst. Es hatten sich daraus erhebliche Folgen für das gesellschaftliche Leben und die Wirtschaft ergeben. Das Infektionsschutzgesetz ist am 7. April 2023 ausgelaufen und die Corona-Maßnahmen sind damit entfallen.

Des Weiteren hat der Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine erhebliche Verwerfungen auf dem Weltmarkt und im globalen Wirtschaftshandel verursacht. Da sich weiterhin kein Ende des Konflikts abzeichnet, bleiben die Unsicherheiten für die konjunkturelle Entwicklung bestehen. Insbesondere die Auswirkungen der globalen Wirtschaftskrise, die Rohstoffknappheit, die Unterbrechung von Lieferketten, der hohe Anstieg der Energiepreise und Zinsen sowie die Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst haben Kostensteigerungen und wirtschaftliche Mehrbelastungen beim TeBEL zur Folge.

Vermögensplan 2024

Nach § 18 Abs. 1 KUV NRW muss der Vermögensplan mindestens alle Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Kreditwirtschaft des Kommunalunternehmens enthalten.

Die geplanten langfristigen Kredite wurden beim TeBEL in den Jahren 2011 bis 2017 nicht ausgereizt, da genügend Liquidität, aus den Kostenüberdeckungen, durch Verschiebung von Investitionen in die Folgejahre und durch Verkaufserlöse, vorhanden waren. Die Marge wurde allerdings in den letzten Jahren immer geringer. Dadurch mussten kurzfristige Liquiditätskredite aufgenommen werden. Die Vorfinanzierung der Ausgangsrechnungen erfolgte über vorhandene Liquidität.

Vermögensplan	2024 Euro	2023 Euro	Ist 2022 Euro
Jahresgewinn			
- zum Vortrag auf neue Rechnung	9.918	5.000	89.827
Zuführungen zu Sonderposten	0	0	1.401
Abschreibungen	398.800	389.700	353.855
Anlagenabgänge	10.000	10.000	1.401
Kreditaufnahme			
- von der Gemeinde	439.145	131.006	750.000
- von Dritten	0	0	0
Mittelherkunft	857.863	535.706	1.196.484
Verringerung von Sonderposten	820	900	760
Tilgung von Krediten			
- bei der Gemeinde	0	0	1.050.000
- bei Dritten	90.500	86.900	90.500
Jahresverlust ggfs. abzüglich Verlustausgleich	0	0	0
Investitionen in			
- Sachanlagen	766.543	447.906	41.363
Mittelverwendung	857.863	535.706	1.182.623

Nachfolgend erhalten Sie Erläuterungen zum Investitionsprogramm 2024:

Bewegliche Sachanlagen 2022	Euro
Summe Investitionen aus 2022:	400.000
Verbrauch in 2022:	41.363
Weniger ausgegeben für Investitionen in den Vorjahren:	7.906
Weniger ausgegeben für Investitionen in 2022:	358.637
Vortrag Investitionen in Folgejahre:	366.543

Geplante bewegliche Sachanlagen 2023	Baujahr	Altanlage	Euro
Leiber Friedhof Engelskirchen (Motorschub.)	44130	1989	30.000
MB Sprinter blau für Betriebshandwerker	44150	2008	30.000
VW T5 Allrad Pritsche für Wegebau	44222	2010	40.000
Valtra Schlepper (Traktor)	44226	2014	360.000
Kleingeräte			10.000
Gesamtinvestitionen 2023			470.000

Investitionsmittel lt. Wirtschaftsplan 2023	440.000
Vortrag aus den Vorjahren	366.543
Geplante Investitionen 2023	-470.000
Noch nicht verbrauchte Mittel 2023	336.543

Geplante bewegliche Sachanlagen 2024	Baujahr Altanlage		Euro
Bomag Walze Lindlar	44015	2001	35.000
Minikipper Friedh. Lindlar	44060	1998	30.000
Gitter Anhänger Gärtner	44080	1999	5.000
Anhänger für Einachser	44098	1995	5.000
Anhänger Saris	44112	2002	5.000
Walze Straßenbau Engelskirchen	44122	2000	35.000
LKW Kipper MB 6,5 t Kanalbau	44125	2004	70.000
Leiber Friedhof Runderroth (Motorschubkarre)	44129	1993	30.000
Minibagger	44152	2010	35.000
Tiefladeranhänger Hapert für Aufsitzmäher	44210	2011	7.000
Anhänger Dreiseitenkipper Müller Mitteltal	44212	2011	20.000
Anhänger Alu 3 Seitenkipper	44219	2012	5.000
Maus mit Motor	44224	2013	10.000
Anhänger Gärtner E-Kipper	44227	2014	5.000
VW T5 Doka	44228	2011	40.000
VW T5 Doka	44229	2011	40.000
Anhänger Wegebau E-Kipper	44230	2015	7.000
Kleingeräte			16.000
Gesamtinvestitionen 2024			400.000

Weitere Investitionen sind in den Jahren 2025 bis 2028 wie folgt geplant:

Geplante bewegliche Sachanlagen 2025	Baujahr Altanlage		Euro
Einachser Ösinghausen	44132	1998	10.000
Mobil Bagger	44231	2015	100.000
Caddy Weiß für Baumkontrolle	44232	2015	35.000
VW T5 für Streckenkontrolle	44233	2014	40.000
VW T5 für Wegebau Engelskirchen	44235	2013	40.000
Tiefladeranhänger	44237	2016	5.000
MB Sprinter Weiß für Gärtner	44240	2018	40.000
VW T6 für Gärtner/ABM/Müllentsorgung	44241	2018	40.000
Kubota Schlepper (Kleintraktor)	44246	2018	70.000
Kleingeräte			20.000
Gesamtinvestitionen 2025			400.000

Geplante bewegliche Sachanlagen 2026	Baujahr Altanlage		Euro
Tiefladeranhänger Wegebau	44022	2001	10.000
Manitou Hochstapler/Ladegerät	44032	2020	100.000
Anhänger mit Deckel für Betriebshandwerker	44108	1989	5.000
Leiber Friedhof Schnellenbach (Motorschub.)	44131	1998	30.000
Pick Up Toyota Hilux	44211	2011	40.000
Anhänger Hochlader für Kanalbau	44225	2014	5.000
Aufsitzmäher AS Sherpa	44239	2017	20.000
Kubota Schlepper (Kleintraktor)	44247	2018	70.000
VW T5 Pritsche Gärtner	44251	2013	40.000
MAN 15t Engelskirchen	44252	2019	40.000
VW Tiguan	44254	2016	40.000
Kleingeräte			15.000
Gesamtinvestitionen 2026			415.000

Geplante bewegliche Sachanlagen 2027	Baujahr	Altanlage	Euro
Anhänger Kubota		1994	10.000
Kompressor	44123	2003	25.000
Anhänger Saris Friedhof	44134	2009	5.000
Tieflader Saris Wegebau	44234	2016	10.000
Muck Truck Loope	44238	2016	5.000
Unimog U430	44242	2017	350.000
Kleingeräte			15.000
Gesamtinvestitionen 2027			420.000

Geplante bewegliche Sachanlagen 2028	Baujahr	Altanlage	Euro
Friedhofsbagger	44128	1999	80.000
VW T5 Allrad Wegebau	44220	2010	45.000
Tieflader Friedhof	44243	2018	20.000
Schliesing Klein	44245	2018	45.000
Ford Ranger Kuchta	44248	2019	45.000
MAN 15t Klaus	44255	2020	50.000
VW Amarok	44256	2016	50.000
VW Werkstatt	44257	2017	50.000
Kleingeräte			15.000
Gesamtinvestitionen 2028			400.000

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Nach § 19 der KUV NRW ist eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Wirtschaftsplan einzubeziehen. Diese besteht aus einem Erfolgs- und einen Vermögensplan.

Mittelfristige Ergebnisplanung	2024	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsätze	-4.967.063	-5.173.383	-5.283.208	-5.437.198
Sonstige betriebliche Erträge	-26.920	-27.728	-28.559	-29.416
Andere Sonstige Betriebl. Erträge (Kostenüberdeckung)	-52.314	0	0	0
Ordentliche Erträge	-5.046.298	-5.201.111	-5.311.767	-5.466.614
Materialaufwendungen	579.500	596.885	614.792	633.235
Personalaufwendungen	3.178.880	3.274.246	3.372.474	3.473.648
Sonstige betriebliche Aufwendungen	774.100	797.323	821.243	845.880
Bilanzielle Abschreibungen	398.800	410.764	423.087	435.780
Andere Sonstige Betriebl. Aufwendungen (Kostenunterdeckung)	0	40.725	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.931.280	5.119.943	5.231.595	5.388.543
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.000	51.000	48.000	44.000
Finanzergebnis	87.000	51.000	48.000	44.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-28.018	-30.166	-32.172	-34.071
Sonstige Steuern	18.100	18.643	19.202	19.778
Ordentliches Jahresergebnis (-überschuss)	-9.918	-11.523	-12.970	-14.293

Den ordentlichen Aufwendungen sind 3% Kostensteigerungen unterstellt.

Mittelfristige Finanzplanung		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		Euro	Euro	Euro	Euro
Jahresgewinn					
- zum Vortrag auf neue Rechnung		9.918 €	11.523 €	12.970 €	14.293 €
Zuwendungen Dritter zu Investitionen		0 €	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen		398.800 €	410.764 €	423.087 €	435.780 €
Anlagenabgänge		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Kreditaufnahme					
- von der Gemeinde		439.145 €	58.663 €	59.783 €	50.742 €
- von Dritten		0 €	0 €	0 €	0 €
Mittelherkunft		857.863 €	490.950 €	505.840 €	510.815 €
Verringerung von Sonderposten		820 €	450 €	340 €	315 €
Tilgung von Krediten					
- bei der Gemeinde		0 €	0 €	0 €	0 €
- bei Dritten		90.500 €	90.500 €	90.500 €	90.500 €
Jahresverlust ggf. abzüglich Verlustausgleich		0 €	0 €	0 €	0 €
Investitionen in					
- Sachanlagen		766.543 €	400.000 €	415.000 €	420.000 €
Mittelverwendung		857.863 €	490.950 €	505.840 €	510.815 €

Stellenplan 2024

Stellenplan und -übersicht					
	Entgeltgruppe / Vertragsart	Zahl der Stellen			davon künftig wegfallend
		Wirtschafts- jahr 2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	Wirtschafts- jahr 2024	
Verwaltung	E 13	1	1	1	1 bei Renteneintritt
	9a	1	1	1	
	8	1	-	1	
		3	2	3	
Betrieb	9a	2	1	2	
	8	1	1	1	
	7	4	4	4	
	6	27	22,99	27	
	5	11	10,87	11	
	4	1	1	1	
	3	-	-	-	
		46	40,86	46	
Gesamt		49	42,86	49	
	nachrichtlich: Auszubildende	1	1	1	

Insgesamt sind beim TeBEL momentan 42,86 Stellen besetzt.